

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02966

Numéro SIREN : 445 292 980

Nom ou dénomination : CIRPA CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 26/12/2017 sous le numéro de dépôt 974



20180009742017

DATE DEPOT : 26/12/2017

N° DE DEPOT : 974

N° GESTION : 2003B02966

N° SIREN : 445292980

DENOMINATION : CIRPA CONSTRUCTION

ADRESSE : 38 AV HOCHE 75008 PARIS

MILLESIME : 2017

.

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 euros
Siège social : 38, avenue Hoche - 75008 PARIS
RCS PARIS : 445 292 980

PROCES VERBAL ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11/12/2017

Greffes du tribunal de commerce de Paris Comptes annuels déposés le : 04 JAN. 2018 Sous le N° : 974

L'an deux mil dix-sept le 11 décembre à 11 heures,

Les Associés de la Société CIRPA CONSTRUCTION se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle au siège social de la société, sur la convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Nicolas EPSTEIN.

Sont Présents ou représentés :

- M. Nicolas EPSTEIN
- M. Pierre EPSTEIN
- M. Laurent SEO
- La S.A. HOCHINVEST représentée par Mme Hélène BEAUVALOT
- La SARL SERPI représentée par M. Maxime KERLEAU

Le Président constate que le Cabinet A.C.I., désigné comme Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée réunissant plus que le quorum requis par la loi, est déclarée, régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion du Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 30 juin 2017,
- Quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses,
- Pouvoir pour formalités.

Gr

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des Associés :

- 1° - les statuts de la Société ;
- 2° - la copie de la lettre de convocation adressée aux Associés ;
- 3° - la feuille de présence certifiée exacte par le Président ;
- 4° - les pouvoirs des Associés représentés ;
- 5° - le compte de résultat, le bilan et l'annexe arrêtés au 30 juin 2017 ;
- 6° - le rapport de gestion du Président ;
- 7° - le projet des résolutions soumises à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été tenus à la disposition des Associés, au siège social, pendant le délai fixé par les dites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite présenté à l'Assemblée le rapport de gestion établi par le Président puis il est donné lecture du rapport sur les comptes annuels et du rapport spécial du Commissaire aux comptes.

Diverses observations sont échangées puis, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport de gestion et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 30 juin 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font ressortir :

- un bénéfice net de 167.547,26€
(Cent soixante-sept mille cinq cent quarante-sept euros et 26 cts).

Elle approuve en outre toutes les mesures et opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que la Société n'a pas engagé sur l'exercice de dépenses somptuaires au sens de l'article 39.4 du Code Général de Impôts ; la Société a toutefois engagé des dépenses et charges non déductibles fiscalement à concurrence de 104 € (amendes et pénalités) et de 220 € (au titre de la taxe sur les voitures particulières de sociétés).

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 30 juin 2017 quitus de sa gestion au Président.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 167.547,26 €, de la manière suivante :

- la totalité au compte « Report à nouveau », soit 167.547,26 €, le compte « Réserve légale » étant intégralement doté.



Le compte report à nouveau s'élèvera alors à la somme de 1.858.768,75 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il n'est versé aucun dividende aux Associés au titre de l'exercice considéré,
- qu'il n'a été versé aucun dividende depuis la création de la Société, les bénéfices des cinq derniers exercices ayant été affectés de la manière suivante :

<u>EXERCICE</u>	<u>RESERVE LEGALE</u>	<u>REPORT A NOUVEAU</u>
Au 30 juin 2012	0,00 €	281.631,83 €
Au 30 juin 2013	0,00 €	407.313,58 €
Au 30 juin 2014	0,00 €	264.056,62 €
Au 30 juin 2015	0,00 €	202.444,07 €
Au 30 juin 2016	0,00 €	89.059,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après audition du rapport du Président,

- décide que la rémunération brute du Président, pour la période du 1^{er} juillet 2017 au 30 juin 2018, demeurera inchangée par rapport à celle fixée au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017 ;
- décide que le Président aura droit en outre au remboursement de ses frais professionnels sur justificatifs. Il sera affilié aux régimes en vigueur dans la Société de couverture maladie, prévoyance et de retraite complémentaire.
- décide d'attribuer au Président une prime exceptionnelle de 2 mois de salaire brut.

Au titre des avantages en nature, la Société prend en charge, pour le compte de son Président, une assurance chômage des chefs et dirigeants d'entreprise (GSC).

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

QUATRIEME RESOLUTION

Après lecture qui lui est faite du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, l'Assemblée prend acte et approuve les conventions qui en font l'objet.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

Cr

CINQUIEME RESOLUTION

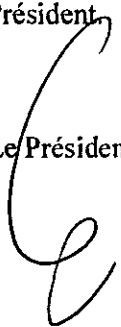
Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 12h30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président.

Le Président



CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190.000 Euros
Siège social : 38 avenue Hoche - PARIS VIIIème
R.C.S. Paris 445 292 980

RAPPORT DE GESTION

Exercice Clos le 30 Juin 2017

CIRPA CONSTRUCTION

SAS au capital de 190.000 €
RCS/PARIS 445.292.980

38 avenue Hoche - 75008 PARIS
Tél. 01 55 43 39 00 - Fax 01 56 43 39 09

Messieurs les associés,

Copie Certifiée Conforme

Conformément à la loi et aux Statuts, nous vous avons réunis afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

1. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Outre les opérations à l'étude en ce moment, notamment dans les communes de CLICHY, LA GARENNE COLOMBES, LEVALLOIS, SAINT OUEN, VANVES, CHATILLON et PARIS, notre société, du 1^{er} juillet 2016 au 30 juin 2017 :

- o A signé le 6 décembre 2016, une promesse de vente portant sur l'acquisition d'un terrain avenue Michelet à SAINT OUEN.
- o A acquis, le 30 juin 2017, par le biais de la SCCV SAINT-OUEN MICHELET créée le 11 mai 2017 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 15 % des parts, un terrain contigu à celui faisant l'objet d'une promesse de vente en date du 6 décembre 2016 avenue Michelet à SAINT OUEN.
- o A pris, le 26 juillet 2016, une participation de 50% dans la Société À Responsabilité Limitée LE JARDIN DU POINT DU JOUR.
La société LE JARDIN DU POINT DU JOUR s'est portée acquéreur le 5 octobre 2016, avec effet rétroactif au 1^{er} octobre 2016, d'un fonds de commerce de commerce de fleurs et de plantes, vente de produits, accessoires de décoration et cadeaux rue du Point du Jour à BOULOGNE BILLANCOURT.
- o A signé, le 28 septembre 2016, un contrat de réservation portant sur l'acquisition de 3 parkings rue du Point du Jour à BOULOGNE BILLANCOURT.
- o A pris une participation dans la SCI 107 VILLAGE créée le 3 mai 2017 dont elle est le co-gérant et dont elle détient 25 % des parts

2. RESULTATS DES PARTICIPATIONS

- SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES
Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%
Le résultat au 31 décembre 2016 se traduit par une perte comptable de 729 Euros soit une quote-part pour CIRPA CONSTRUCTION de 109 Euros.
Par ailleurs la quote-part de bénéfice fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 109 Euros.

- SCI 24 CHAPTAL
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%
 L'exercice comptable clos au 31 décembre 2016 se traduit par un bénéfice de 20 911,13 Euros soit une quote-part pour CIRPA CONSTRUCTION de 3 136,67 Euros.
 Par ailleurs la quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 3 137 Euros.

- SCI GRAND ANGLE
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
 L'exercice comptable clos au 31 décembre 2016 se traduit par un bénéfice de 14 955,82 Euros soit une quote-part pour CIRPA CONSTRUCTION de 4 985,28 Euros.
 Par ailleurs la quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 4 986 Euros.

- SCI 16 BRETAGNE
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 1/3
 Le résultat comptable au 31 décembre 2016 se traduit par une perte de (60 632,50) Euros soit une quote-part pour CIRPA CONSTRUCTION de (20 210,84) Euros.
 Par ailleurs la quote-part du déficit fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à (21 310) Euros.

- SCI 20 CHAPTAL
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 32,5 %
 L'exercice comptable clos au 31 décembre 2016 se traduit par un bénéfice de 31 166,00 Euros soit une quote-part pour CIRPA CONSTRUCTION de 10 128,95 Euros.
 Par ailleurs la quote-part du résultat fiscal revenant à CIRPA CONSTRUCTION s'élève à 5 796 Euros.

- S.C.S. 1 SAS
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 5%
 Cette société est assujettie à l'Impôt sur les Sociétés.
 L'exercice comptable clos au 31 décembre 2016 s'est traduit par un bénéfice net comptable de 948 489,73 Euros.

- LE JARDIN DU POINT DU JOUR SARL
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 50%
 Cette société est assujettie à l'Impôt sur les Sociétés.
 Cette société clôturera son 1^{er} exercice le 31 décembre 2017.

- SCI 107 VILLAGE
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 25%
 Cette société clôturera son 1^{er} exercice le 31 décembre 2018.

- SCCV SAINT-OUEN MICHELET
 Pourcentage de détention CIRPA CONSTRUCTION = 15%
 Cette société clôturera son 1^{er} exercice le 31 décembre 2017.

3. PERSPECTIVES

Nous poursuivrons sur 2017-2018 le développement des affaires en cours et resterons attentifs à toute opportunité qui pourrait se présenter.

4. EXAMEN DES COMPTES CLOS AU 30 JUIN 2017

Structure du bilan en €

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Total du bilan	2 227 588	2 001 461	11,30%
Actifs immobilisés nets	917 156	912 177	0,55%
Actifs circulants nets et CCA	1 310 432	1 089 283	20,30%
Capitaux propres	2 073 769	1 906 365	8,78%
Provisions	-	-	-
Dettes	153 820	95 096	61,75%

Structure du compte de résultat en €

	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Chiffre d'affaires	498 307	324 617	53,51%
Reprises / prov. et transfert de charges	10 108	9 244	9,36%
Autres produits	219 819	85 281	157,76%
Charges d'exploitation	600 836	473 896	26,79%
Résultat d'exploitation	127 397	(54 756)	332,67%
Bénéfice attribué (SCI)	61 375	239 695	(74,38%)
Perte supportée (SCI)	0	0	100%
Résultat financier	9 307	11 580	(19,62%)
Résultat courant avant impôt	198 080	196 519	(53,20%)
Résultat exceptionnel	2 435	(2 099)	215,96%
Impôt sur les bénéfices	32 967	105 361	(68,70%)
RESULTAT	167 547	89 059	88,13%

Compte tenu des accords antérieurs pris entre les associés, au regard des résultats de cet exercice, le Président informe les associés de l'attribution d'une prime exceptionnelle à son profit de 2 mois de salaire bruts.

5. AFFECTATION DU RESULTAT

Le Président soumet aux associés les comptes annuels de l'exercice clos au 30 juin 2017.

Ils ont été adressés au Commissaire aux Comptes qui les a audités pour produire ses rapports.

Le résultat au 30 juin 2017 se traduit par un bénéfice net comptable de 167 547,26 €uros que nous vous proposons d'affecter en totalité au compte « Report à nouveau », la Réserve Légale ayant été intégralement dotée.

6. DISTRIBUTION DE DIVIDENDE

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé à l'Assemblée :

- qu'il n'est versé aucun dividende aux associés au titre de l'exercice considéré,
- qu'il n'a été versé aucun dividende depuis la création de la société. Les bénéfices des cinq (5) précédents exercices ont été affectés de la manière suivante :

EXERCICE CLOSRESERVE LEGALEREPORT A NOUVEAU

Au 30 Juin 2012	0 €	281.631,83 €
Au 30 Juin 2013	0 €	407.313,58 €
Au 30 Juin 2014	0 €	264.056,62 €
Au 30 Juin 2015	0 €	202.444,07 €
Au 30 Juin 2016	0 €	89 059 €

7. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L. 441-6-1 alinéa 1 du code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux (2) derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des clients, par date d'échéance :

A l'égard des fournisseurs

Date échéance	< à 30 jours	< à 60 jours	< à 90 jours	> à 90 jours
30 juin 2016	649 €	- €	- €	135 €
30 juin 2017	7 272 €	- €	- €	- €

A l'égard des clients

Date échéance	< à 30 jours	< à 60 jours	< à 90 jours	> à 90 jours
30 juin 2016	- €	- €	- €	331 €
30 juin 2017	- €	- €	- €	73 901 €

8. FRAIS DE RECHERCHE

Néant

9. DEPENSES SOMPTUAIRES

Néant

10. ALIENATIONS EN MATIERE DE PARTICIPATIONS RECIPROQUES

Néant

11. OPERATIONS EFFECTUEES PAR LA SOCIETE SUR SES PROPRES ACTIONS

Néant

12. FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 30 JUIN 2017

Nous vous informons que notre Société détient, à la clôture du dernier exercice, les participations suivantes :

SCI CLAVEL MAGNAN A SURESNES	15,00 %
SCI 24 CHAPTAL	15,00 %
SCI GRAND ANGLE	1/3
SCI 16 BRETAGNE	1/3
SCI 20 CHAPTAL	32,50 %
S.C.S. 1 SAS	5,00 %
SCCV SAINT-OUEN MICHELET	15,00 %
LE JARDIN DU POINT DU JOUR SARL	50,00 %
SCI 107 VILLAGE	25,00 %

13. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DES COMPTES ET L'ETABLISSEMENT DU PRESENT RAPPORT :

Depuis la clôture des comptes le 30 juin 2017, notre société :

- o A acquis, le 3 juillet 2017, par le biais de la SCI 107 VILLAGE, un immeuble à usage de commerce à rez-de-chaussée et de bureaux dans les étages rue du Point du Jour à BOULOGNE BILLANCOURT.

Nous allons à présent vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice arrêté au 30 Juin 2017.

Le Président





AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros

Siège social : 38 Avenue Hoche

75008 Paris

R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

SC
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin - 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e mail : cabinet.act@laposte.net

Société par actions simplifiée au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 CC021 - APE 741 C

En

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros

Siège social : 38 Avenue Hoche

75008 Paris

R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée du 19 juillet 2017, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société CIRPA CONSTRUCTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion ci-après.

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.

an

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

Cette appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Paris, le 9 novembre 2017

Pour A.C.I.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Maurin', with a stylized, flowing script.

C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif Immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 820,00	1 820,00		143,58	- 144
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	48 059,18	46 527,58	1 531,60	3 151,88	- 1 620
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	775,00		775,00	545,00	230
Créances rattachées à des participations	898 040,60		898 040,60	889 528,19	6 512
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 808,85		18 808,85	18 808,85	
TOTAL (I)	985 503,63	48 347,58	917 156,05	912 177,48	4 978
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				3 378,00	- 3 376
Clients et comptes rattachés	76 565,33		76 565,33	2 829,60	73 736
Autres créances					
• Fournisseurs débiteurs	7 787,51		7 787,51	4 358,37	3 429
• Personnel				768,86	- 769
• Organismes sociaux					
• Etat, impôts sur les bénéfices	48 093,00		48 093,00		48 093
• Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 528,72		8 528,72	3 005,42	5 521
• Autres	318 259,69		318 259,69	167 063,07	151 197
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	868 818,19	1 820,38	666 997,81	697 757,58	- 30 760
Disponibilités	175 859,88		175 859,88	189 551,45	- 23 892
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	8 342,65		8 342,65	10 572,91	- 2 230
TOTAL (II)	1 312 252,77	1 820,38	1 310 432,39	1 089 283,26	221 149
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 277 766,40	60 167,96	2 227 688,44	2 001 480,74	226 128

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000,00)	190 000,00	190 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 000,00	25 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Rapport à nouveau	1 691 221,49	1 602 162,42	89 059
Résultat de l'exercice	187 547,26	89 059,07	78 488
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		143,58	- 144
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 073 768,76	1 906 365,07	167 404
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	7 152,18	7 152,18	
. Associés		1 454,88	- 1 455
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 967,35	22 705,74	16 282
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	28 672,03	8 265,07	20 407
. Organismes sociaux	35 665,56	6 648,22	29 017
. Etat, impôts sur les bénéfices		41 188,00	- 41 188
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 948,57	2 903,60	38 045
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 610,00	4 250,00	- 2 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	804,00	528,00	276
TOTAL (IV)	153 819,69	85 095,67	68 724
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 227 688,44	2 001 460,74	226 128

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	498 306,53		498 306,53	324 616,52	173 690	53,51
Chiffres d'affaires Nets	498 306,53		498 306,53	324 616,52	173 690	53,51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		10 108,14	9 243,50	865	9,35	
Autres produits		219 818,58	85 280,50	134 538	157,78	
Total des produits d'exploitation (I)		728 233,23	419 140,52	309 093	73,74	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes		200 939,87	194 732,46	8 207	3,19	
Impôts, taxes et versements assimilés		4 830,13	5 925,12	- 1 095	-18,43	
Salaires et traitements		175 726,83	187 048,50	- 11 322	-6,05	
Charges sociales		73 639,69	76 371,82	- 2 732	-3,58	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 043,84	6 834,64	- 3 591	-54,12	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		142 655,69	3 183,85	139 472	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)		600 836,85	473 896,39	128 939	26,79	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		127 397,38	-54 755,87	182 153	332,66	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		81 375,00	239 694,85	- 178 320	-74,39	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations		11 702,41	12 500,00	- 798	-6,38	
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			392,02	- 392	-100	
Reprises sur provisions et transferts de charges		949,15		949	N/S	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)		12 651,66	12 892,02	240	-1,87	
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 820,38	949,15	871	91,79	
Intérêts et charges assimilées		675,61	382,78	313	88,23	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		848,27		848	N/S	
Total des charges financières (VI)		3 344,26	1 311,93	2 032	154,91	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		9 307,30	11 580,09	2 273	19,63	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		198 079,68	196 519,07	1 661	0,79	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	143,58	364,00	- 220	-60,55
Total des produits exceptionnels (VII)	143,58	364,00	220	-60,55
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-2 291,00	2 463,00	- 4 754	193,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	-2 291,00	2 463,00	- 4 754	193,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 434,58	-2 099,00	4 534	215,99
Participation des salariés (IX)	32 967,00	105 361,00	- 72 394	-66,71
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	802 403,37	672 091,39	130 312	19,39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	634 856,11	683 032,32	51 824	8,89
RESULTAT NET	167 547,26	89 059,07	78 488	88,13
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 2 227 588,44 euros

et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 167 547,26 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Au 30 juin 2017, le montant du CICE ressort à 1.885 € :

- 2 039 € au titre de 2016,
- (1.152) € au titre du premier semestre 2016
- 998 € au titre du premier semestre 2017

Fiscalement le CICE étant calculé sur les rémunérations versées au titre de l'année civile, quelle que soit la date de clôture des exercices, seul le montant du CICE 2016 a été imputé intégralement sur le montant de l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017.

Le CICE a permis d'améliorer la compétitivité de la Société, conformément à la loi qui précise que le CICE ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Néant.

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 820		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	17 068		
Matériel de transport	18 844		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 869		1 280
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	46 779		1 280
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	890 073		229 604
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 809		
TOTAL	908 882		229 604
TOTAL GENERAL	957 481		230 884

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 820	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 068	
Matériel de transport			18 844	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 149	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			48 059	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		222 861	896 818	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 809	
TOTAL		222 861	915 824	
TOTAL GENERAL		222 861	965 504	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 676	144		1 820
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages Industriels				
Installations générales, agencements divers	17 068			17 068
Matériel de transport	14 774	2 070		16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 788	830		12 617
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	43 627	2 900		46 528
TOTAL GENERAL	45 304	3 044		48 348

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	144				144
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage Industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	2 070				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	830				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 900				
TOTAL GENERAL	3 044				144

Etat des provisions

PROVISIONS	Oébut exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	144		144	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	144		144	
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	949	1 820	949	1 820
TOTAL Dépréciations	949	1 820	949	1 820
TOTAL GENERAL	1 093	1 820	1 093	1 820
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières		1 820	949	
- exceptionnelles			144	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	896 041		896 041
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 809		18 809
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	76 565	76 565	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	48 093	48 093	
- T.V.A	8 527	8 527	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	998	998	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	325 049	325 049	
Charges constatées d'avance	8 343	8 343	
TOTAL GENERAL	1 382 424	467.575	914 849
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	7 152	7 152		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 967	38 967		
Personnel et comptes rattachés	28 672	28 672		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 666	35 666		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	40 949	40 949		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 610	1 610		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	804	804		
TOTAL GENERAL	153 820	153 820		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 664
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	998
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 662

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 695
Dettes fiscales et sociales	44 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	75 730

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 343	804
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 343	804

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composent le capital social au début de l'exercice	760	250,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composent le capital social en fin d'exercice	760	250,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	498 307
TOTAL	498 307

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	498 307
TOTAL	498 307

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	198 080	
Résultat exceptionnel (et participation)	2 435	
Résultat comptable	167 547	

Engagements financiers donnés

CREDIT DU NORD :

- o Montant de la caution solidaire : 75 000,00 €
- o Date de signature de la caution : 20/02/2017
- o Date de fin de validité : 31/01/2018

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 131
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 131

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à la clôture de l'exercice : 1,67 %
- Rendement attendus des actifs du régime : 1,5 %
- Age conventionnel de départ à la retraite : 62 et 65 ans
- Droits acquis calculé conformément à la Convention Collective Promotion-Construction.

Les engagements de retraite prévus par la convention collective ne font pas l'objet de provisions ainsi que le permet la réglementation comptable.

Au 30 juin 2017, leur montant est évalué à 18 839 €, dont 5 912 € de charges patronales et de charges fiscales assises sur les salaires

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des indications / Périodes	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2015	30/06/2014	30/06/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	190 000	190 000	190 000	250 000	
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	498 307	324 817	309 817	610 810	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	204 286	201 640	401 395	311 167	
c) Impôt sur les bénéfices	32 967	105 361	205 130	39 676	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	171 319	96 279	196 265	271 491	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	167 547	89 059	202 444	284 057	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	175 727	187 049	191 655	217 776	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	73 640	78 372	80 644	90 961	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 16 BRETAGNE	300	- 32 870	33,33	100	100			0	- 60 633	0
SCI GRAND ANGLE	300	69 176	33,33	100	100			0	14 956	0
SCI 20 CHAPTAL	200	67 290	32,50	65	65			141 687	31 166	0
SCI 24 CHAPTAL	200	65 875	15,00	30	30			0	20 911	0
SCI CLAVEL MAGNAN	1 000	0	15,00	150	150			0	- 729	0
LE JARDIN POINT DU JOUR	360	N/A	50	180	180			N/A	N/A	N/A
SCI 107 VILLAGE	200	N/A	25	50	50			N/A	N/A	N/A
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros

Siège social : 38 Avenue Hoche

75008 Paris

R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

SE
Société de Commissaires aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin, 75116 Paris
Tel : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
E-mail : robert@cléopâtre.com

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 €
S. n° 345 557 924 00021, APE 741 C

an

CIRPA CONSTRUCTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 190 000 Euros
Siège social : 38 Avenue Hoche
75008 Paris
R.C.S. PARIS 445 292 980

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisées, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous n'avons été avisés d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Fait à Paris, le 9 novembre 2017

Pour A.C.I



C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris.

SAS CIRPA CONSTRUCTION

Numéro SIRET : 44529298000023

38 AVENUE HOCHÉ
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2016 au 30/06/2017

CIRPA CONSTRUCTION

SAS au capital de 190.000 €
RCS PARIS 445.292.980
38 avenue Hoche - 75008 PARIS
Tél. 01 56 43 39 00 - Fax 01 56 43 39 09

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes Légales	5

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 820,00	1 820,00		143,58	- 144
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	48 059,18	46 527,58	1 531,60	3 151,86	- 1 620
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	775,00		775,00	545,00	230
Créances rattachées à des participations	896 040,60		896 040,60	889 528,19	6 512
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 808,85		18 808,85	18 808,85	
TOTAL (I)	965 503,63	48 347,58	917 156,05	912 177,48	4 979
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				3 376,00	- 3 376
Clients et comptes rattachés	76 565,33		76 565,33	2 829,60	73 736
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	7 787,51		7 787,51	4 358,37	3 429
. Personnel				768,86	- 769
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	48 093,00		48 093,00		48 093
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 526,72		8 526,72	3 005,42	5 521
. Autres	318 259,69		318 259,69	167 063,07	151 197
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	668 818,19	1 820,38	666 997,81	697 757,58	- 30 760
Disponibilités	175 859,68		175 859,68	199 551,45	- 23 692
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	8 342,65		8 342,65	10 572,91	- 2 230
TOTAL (II)	1 312 252,77	1 820,38	1 310 432,39	1 089 283,26	221 149
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 277 756,40	50 167,96	2 227 588,44	2 001 460,74	226 128

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000,00)	190 000,00	190 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 000,00	25 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 691 221,49	1 602 162,42	89 059
Résultat de l'exercice	167 547,26	89 059,07	78 488
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		143,58	- 144
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 073 768,75	1 906 365,07	167 404
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	7 152,18	7 152,18	
. Associés		1 454,86	- 1 455
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 967,35	22 705,74	16 262
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	28 672,03	8 265,07	20 407
. Organismes sociaux	35 665,56	6 648,22	29 017
. Etat, impôts sur les bénéfices		41 188,00	- 41 188
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 948,57	2 903,60	38 045
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 810,00	4 250,00	- 2 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	804,00	528,00	276
TOTAL (IV)	153 819,69	95 095,67	58 724
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 227 588,44	2 001 460,74	226 128

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	498 306,53		498 306,53	324 616,52	173 690	53,51
Chiffres d'affaires Nets	498 306,53		498 306,53	324 616,52	173 690	53,51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			10 108,14	9 243,50	865	9,35
Autres produits			219 818,56	85 280,50	134 538	157,76
Total des produits d'exploitation (I)			728 233,23	419 140,52	309 093	73,74
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			200 939,67	194 732,46	6 207	3,19
Impôts, taxes et versements assimilés			4 830,13	5 925,12	- 1 095	-18,48
Salaires et traitements			175 726,83	187 048,50	- 11 322	-6,05
Charges sociales			73 639,69	76 371,82	- 2 732	-3,58
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 043,84	6 634,64	- 3 591	-54,12
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			142 655,69	3 183,85	139 472	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			600 835,85	473 896,39	126 939	26,79
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			127 397,38	-54 755,87	182 153	332,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			61 375,00	239 694,85	- 178 320	-74,39
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			11 702,41	12 500,00	- 798	-6,38
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés				392,02	- 392	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges			949,15		949	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			12 651,56	12 892,02	- 240	-1,87
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 820,38	949,15	871	91,79
Intérêts et charges assimilés			675,61	362,78	313	86,23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			848,27		848	N/S
Total des charges financières (VI)			3 344,26	1 311,93	2 032	154,91
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			9 307,30	11 580,09	- 2 273	-19,63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			198 079,68	196 519,07	1 561	0,79

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	143,58	364,00	- 220	-60,55
Total des produits exceptionnels (VII)	143,58	364,00	- 220	-60,55
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-2 291,00	2 463,00	- 4 754	193,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	-2 291,00	2 463,00	- 4 754	193,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 434,58	-2 099,00	4 534	215,99
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	32 967,00	105 361,00	- 72 394	-68,71
Total des Produits (I+III+V+VII)	802 403,37	672 091,39	130 312	19,39
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	634 856,11	583 032,32	51 824	8,89
RESULTAT NET	167 547,26	89 059,07	78 488	88,13
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 2 227 588,44 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 167 547,26 euros, présenté sous forme de liste.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.
Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Au 30 juin 2017, le montant du CICE ressort à 1.885 € :

- 2 039 € au titre de 2016,
- (1.152) € au titre du premier semestre 2016
- 998 € au titre du premier semestre 2017

Fiscalement le CICE étant calculé sur les rémunérations versées au titre de l'année civile, quelle que soit la date de clôture des exercices, seul le montant du CICE 2016 a été imputé intégralement sur le montant de l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice clos le 30 juin 2017.

Le CICE a permis d'améliorer la compétitivité de la Société, conformément à la loi qui précise que le CICE ne peut ni financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Néant.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 820		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	17 066		
Matériel de transport	16 844		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 869		1 280
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	46 779		1 280
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	890 073		229 604
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 809		
TOTAL	908 882		229 604
TOTAL GENERAL	957 481		230 884

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 820	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 066	
Matériel de transport			16 844	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 149	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			48 059	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		222 861	896 816	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 809	
TOTAL		222 861	915 624	
TOTAL GENERAL		222 861	965 504	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 676	144		1 820
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	17 066			17 066
Matériel de transport	14 774	2 070		16 844
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 788	830		12 617
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	43 627	2 900		46 528
TOTAL GENERAL	45 304	3 044		48 348

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	144				144
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	2 070				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	830				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 900				
TOTAL GENERAL	3 044				144

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	144		144	
TOTAL Provisions réglementées	144		144	
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	949	1 820	949	1 820
TOTAL Dépréciations	949	1 820	949	1 820
TOTAL GENERAL	1 093	1 820	1 093	1 820
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 820	949 144	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	896 041		896 041
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 809		18 809
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	76 565	76 565	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	48 093	48 093	
- T.V.A	8 527	8 527	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	998	998	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	325 049	325 049	
Charges constatées d'avance	8 343	8 343	
TOTAL GENERAL	1 382 424	467 575	914 849
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	7 152	7 152		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 967	38 967		
Personnel et comptes rattachés	28 672	28 672		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 666	35 666		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	40 949	40 949		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 610	1 610		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	804	804		
TOTAL GENERAL	153 820	153 820		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 664
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	998
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 662

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 695
Dettes fiscales et sociales	44 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	75 730

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 343	804
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 343	804

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	760	250,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	760	250,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	498 307
TOTAL	498 307

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	498 307
TOTAL	498 307

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	198 080	
Résultat exceptionnel (et participation)	2 435	
Résultat comptable	167 547	

Engagements financiers donnés

CREDIT DU NORD :

- o Montant de la caution solidaire : 75 000,00 €
- o Date de signature de la caution : 20/02/2017
- o Date de fin de validité : 31/01/2018

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 131
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 131

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	3	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation à la clôture de l'exercice : 1,67 %
- Rendement attendus des actifs du régime : 1,5 %
- Age conventionnel de départ à la retraite : 62 et 65 ans
- Droits acquis calculé conformément à la Convention Collective Promotion-Construction.

Les engagements de retraite prévus par la convention collective ne font pas l'objet de provisions ainsi que le permet la réglementation comptable.

Au 30 juin 2017, leur montant est évalué à 18 839 €, dont 5 912 € de charges patronales et de charges fiscales assises sur les salaires

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014	30/06/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	190 000	190 000	190 000	250 000	
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	498 307	324 617	309 817	610 810	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	204 286	201 640	401 395	311 167	
c) Impôt sur les bénéfices	32 967	105 361	205 130	39 676	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	171 319	96 279	196 265	271 491	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	167 547	89 059	202 444	264 057	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	175 727	187 049	191 655	217 776	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	73 640	76 372	80 644	90 961	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 16 BRETAGNE	300	- 32 870	33,33	100	100			0	- 60 633	0
SCI GRAND ANGLE	300	69 176	33,33	100	100			0	14 956	0
SCI 20 CHAPTAL	200	67 290	32,50	65	65			141 667	31 166	0
SCI 24 CHAPTAL	200	65 875	15,00	30	30			0	20 911	0
SCI CLAVEL MAGNAN	1 000	0	15,00	150	150			0	- 729	0
LE JARDIN POINT DU JOUR	360	N/A	50	180	180			N/A	N/A	N/A
SCI 107 VILLAGE	200	N/A	25	50	50			N/A	N/A	N/A
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										