



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 : 2014 B 18465

Numéro SIREN : 804 551 067

Nom ou dénomination : Accueil Immobilier

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2017 sous le numéro de dépôt 77508

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 16-08-2017

N° DE DEPOT : 077508

N° GESTION : 2014B18465

N° SIREN : 804551067

DENOMINATION : Accueil Immobilier

ADRESSE : 16 rue Octave Feuillet 75116 Paris

MILLESIME : 2016

SAS ACCUEIL IMMOBILIER

16 Rue OCTAVE FÉLLET 75116 PARIS

Siret : 86485106700613



Groupe ACCUEIL



**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

per d. de f

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLÔTÉ LE 31/12/2016

Illustration de l'Annexe

2016

I. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	46 138	46 138		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	86 128	81 778	4 350	7 015
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	357 700		357 700	850
Créances rattachées à des participations	4 210 849		4 210 849	
Autres titres immobilisés				
Prêts	15 615 637		15 615 637	7 312 317
Autres immobilisations financières	1 063 045		1 063 045	19 182
ACTIF IMMOBILISE	21 379 497	127 916	21 251 581	7 339 364
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	29 069 247	1 024 990	28 044 257	27 080 149
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	33 931		33 931	16 513
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 391 638		13 391 638	11 546 600
Autres créances	7 585 897		7 585 897	9 478 149
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres : 0)				
Disponibilités	4 346 835		4 346 835	6 997 923
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	647 766		647 766	709 995
ACTIF CIRCULANT	55 075 314	1 024 990	54 050 324	55 829 329
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	76 454 811	1 152 906	75 301 905	63 168 693

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	1 410	1 410
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)		
Report à nouveau	-169 266	26 788
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 845 808	-196 054
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	31 529 423	25 883 815
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	46 751	65 877
PROVISIONS	46 751	65 877
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 951 252	1 364 320
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	4 415 159	69 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 715 439	3 214 171
Dettes fiscales et sociales	3 611 334	2 682 363
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	850
Autres dettes	2 446 407	1 272 989
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	21 585 440	28 615 307
DETTES	43 725 731	37 219 000
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	75 301 905	63 168 693

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	France	Exercice 2016 Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises	32 158 449		32 158 449	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 362 808		1 362 808	546 342
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	33 521 257		33 521 257	546 342
Production stockée			964 107	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			19 126	
Autres produits			375	
PRODUITS D'EXPLOITATION			34 504 865	546 342
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			765 600	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			27 788 066	27 879
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			516 811	681 858
Impôts, taxes et versements assimilés			76 512	75
Salaire et traitements			1 861 039	
Charges sociales			939 111	6 400
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 575	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			38 482	35 434
CHARGES D'EXPLOITATION			31 989 196	751 646
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 515 669	-205 304
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 210 849	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			52 914	9 250
Autres intérêts et produits assimilés			140	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 263 903	9 250
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			4 263 903	9 250
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			6 779 572	-196 054
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 147	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			10 000	1
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-8 853	1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			1 125 111	
TOTAL DES PRODUITS			38 769 915	555 593
TOTAL DES CHARGES			33 124 307	751 647
BENEFICE OU PERTE			5 645 608	-196 054

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	6	4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES	12
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	5.1.1. Capital.....	13
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	5.1.2. Affectation du résultat	13
3.1. IMMOBILISATIONS.....	7	5.2. ETAT DES PROVISIONS	13
3.1.1. Immobilisations incorporelles	7	5.2.1. Provisions pour charges	13
3.1.2. Immobilisations corporelles	7	5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks	13
3.1.3. Immobilisations financières.....	7	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	14
3.2. EVALUATION DES STOCKS	8	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	14
3.2.1. En-cours de production de services	8	5.5. CHARGES A PAYER	15
3.2.2. Dépréciation des stocks.....	8	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	15
3.3. CREANCES ET DETTES	8	Produits constatés d'avance.....	15
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES	15
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
3.5.1. Changement de méthode d'évaluation	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	16
3.5.2. Changement de méthode de présentation	8	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	16
3.5.3. Opérations à long terme.....	8	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	16
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	9	6.4. RESULTAT FINANCIER	16
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	9	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	18
4.1.2. Tableau des amortissements.....	9	6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité	18
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	18
4.3. COMPTES DE TRAVAUX EN COURS.....	10	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	19
4.4. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES	10	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	19
4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	12		
Charges constatées d'avance	12		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2016, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de trois programmes et la livraison de deux résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2016 la création de quatre nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2016 s'élève à 5 645 607,62 euros pour un total de bilan de 75 301 905 euros.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le 7 février 2017, la mairie du Vésinet a refusé un permis de construire à la société Accueil Immobilier qui a abandonné le projet situé dans cette ville. Les frais engagés à la date d'abandon s'élèvent à 79 K€ et impacteront le résultat de l'exercice 2017.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2016 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) N° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.2. Evaluation des stocks

3.2.1. En-cours de production de services

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.2.2. Dépréciation des stocks

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.2. Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2015	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2016
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 138				46 138
Total 1 Incorporelles	46 138				46 138
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 218	910			86 128
Total 2 Corporelles	85 218	910			86 128
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles					
Acomptes					
TOTAL	131 356	910			132 266

4.1.2. Tableau des amortissements

Tableau des amortissements techniques :

	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Autres immobilisations incorporelles	46 138			46 138
Total 1	46 138			46 138
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	78 203	3 575		81 778
Total 2	78 203	3 575		81 778
TOTAL	124 341	3 575		127 916

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2016	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2016
Autres participations	850	4 567 699		4 568 549		4 568 549
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	7 331 499	9 347 183		16 678 682		16 678 682
TOTAL	7 332 349	13 914 882		21 247 231		21 247 231

4.3. Comptes de travaux en cours

Le montant des travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2016
En-cours de production de biens	29 069 247	1 024 990	28 044 257
TOTAL	29 069 247	1 024 990	28 044 257

4.4. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe [5.2. Etat des Provisions.](#)

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 42 514 832 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	20 889 531	19 826 486	1 063 045
Créances rattachées à des participations	4 210 849	4 210 849	
Prêts	15 615 637	15 615 637	
Autres immobilisations financières	1 063 045		1 063 045
ACTIF CIRCULANT :	21 625 301	7 987 151	246 512
Clients	13 391 638	13 391 638	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	31	31	
Etat : impôts et taxes diverses	562 567	562 567	
Groupe et associés	4 342 945	4 342 945	
Débiteurs divers	2 680 355	2 680 355	
Charges constatées d'avance	647 766	401 254	246 512
TOTAL	42 514 832	41 205 275	1 309 557
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	8 301 414		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Créances clients et comptes rattachés	13 391 638		13 391 638	11 546 600
Autres créances	7 585 897		7 585 897	9 478 149
TOTAL	20 977 535		20 977 535	21 024 748

Dont créances Groupe :

	2016	2015
Clients sociétés affiliées consolidées France	7 752 940	5 869 934
Clients sociétés affiliées consolidées	0	0
Clients factures à établir Groupe	0	0
TOTAL	7 752 940	5 869 934

4.7. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 647 766 €.

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Charges d'exploitation	647 766	709 995
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	647 766	709 995

4.8. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Client - SCI 11-13 Bld Jules Ferry	693	0
Client - SCCV Victor Basch	96 075	169 919
Client - SCCV 53-55 rue Bonal Buisson	119 597	184 575
Client - SCCV Bonal Buisson	613 501	0
Client - SC du Coq	926 818	0
Client - SCCV Aigle Plaisance	458 716	0
Client - SCCV Nicomédès	1 194 595	0
Compte courant - PRESSEX	0	1 169 048
Compte courant - SCI 11-13 Bld Jules Ferry	0	1 281 372
Compte courant - SCCV Victor Basch	0	2 058 592
Compte courant - SCCV 53-55 rue Bonal Buisson	1 020 632	1 006 428
Compte courant - SCCV Bonal Buisson	990 848	0
Compte courant - SC du Coq	1 088 156	0
Compte courant - SCCV Aigle Plaisance	1 075 167	0
Compte courant - SCCV Nicomédès	168 142	0
Total Groupe et Associés	7 752 940	5 869 934

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de 2 400 000 actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2015 ont fait apparaître un résultat de -196 054 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, cette perte a été entièrement affectée au report à nouveau.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour charges

	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour pensions et obligations similaires	65 877		19 126	46 751
Autres provisions pour risques et charges	0		0	0
TOTAL	65 877		19 126	46 751

5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks

	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Stocks	1 024 990			1 024 990
TOTAL	1 024 990			1 024 990

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	6 951 252	6 951 252		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 415 159	4 415 159		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 715 439	4 715 439		
Personnel et comptes rattachés	588 926	588 926		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420 601	420 601		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 496 831	2 496 831		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	104 977	104 977		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	700		
Groupe et associés	2 368 526	2 368 526		
Autres dettes	77 881	77 881		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	21 585 440	13 213 410	8 372 030	
TOTAL	43 725 731	35 353 701	8 372 030	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 366 411			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 364 367			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseurs Groupe	46 085	819 263
Fournisseurs France	3 798 056	1 481 421
Fournisseurs factures non parvenues	871 297	913 487
Total	4 715 439	3 214 171

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	999 733	531 900
Dettes fiscales et sociales	871 297	913 484
Autres dettes	0	224 926
DETTES	1 871 030	1 670 310

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits d'exploitation	21 585 440	28 615 307
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	21 585 440	28 615 307

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseur - PRESSEX	46 085	819 263
Compte courant - PRESSEX	34 034	0
Compte courant - SNC JULES FERRY	15 587	0
Compte courant - SCCV VICTOR BASCH	2 318 906	0
Total Groupe et Associés	2 414 612	819 263

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2016 CEE + Export	Total	Exercice 2015 Total
Ventes de produits finis	32 158 449		32 158 449	
Production vendue de services	1 362 808		1 362 808	546 342
Chiffre d'affaires	33 521 257		33 521 257	546 342
%	100 %	%	100 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Production stockée	964 107	
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	19 126	
Autres produits	375	
TOTAL	983 609	

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 15 000 euros pour l'exercice 2016.
Il n'y a pas de mission de conseil sur cet exercice.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 4 263 903 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS	4 263 903	9 250
Produits financiers de participations	4 210 849	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	52 914	9 250
Autres intérêts et produits assimilés	140	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	4 263 903	9 250

Les produits financiers de participations d'un montant de 4 210 849 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Dividendes Groupe	4 210 849
- Dividendes Hors Groupe	0
TOTAL	4 210 849

Sociétés concernées	Dividendes reçus
SNC Jules Ferry	3 027 281
SCCV Victor Bosch	1 183 568

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -8 853 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 853	1

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société PRESSEX .

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Résultat comptables avant impôt	Réintégra- tions et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficitaire à imputer IS	Dû	Résultat net après impôt
TOTAL	6 770 719	-3 430 088	3 340 630	1 125 111	0	1 125 111	5 645 608

Exercice 2016		
Résultat comptable de l'exercice		5 645 608
1. Réintégrations fiscales		3 068 430
2. Déductions fiscales		5 373 407
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	3 340 630	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL	3 340 630	

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	6 779 572	-8 853
(- au taux normal	1 125 110	
Impôt (- sur PVLT		
Résultat après impôt	5 654 461	-8 853

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	13
Agents de maîtrise, techniciens et employés	4
Ouvriers	0
TOTAL	17

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch	1 691 612	70%	700	13 073 984	1 690 612
SCCV 53-55 rue Jean Bonal	200	15%	150	0	0
SNC Jules Ferry	405 903	99%		3 304 183	404 903
SC du Coq	1000	100%	356 850	0	0
SCCV Bonal Buisson	1000	70%	0	0	0
SCCV Aigle Plaisance	1000	60%	0	0	0
SCCV Nicomédès	1000	70%	0	0	0

7.3. Rémunération des organes d'administration

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

U. S. DEPARTMENT OF AGRICULTURE

OFFICE OF THE SECRETARY

Washington, D. C. 20250

STATE OF NEW YORK

Albany, N. Y. 12242

DEPARTMENT OF AGRICULTURE

OFFICE OF THE SECRETARY

The following information is being furnished to you for your information and use. It is not to be used for any other purpose without the express written consent of the Secretary of Agriculture.

Item	Quantity	Value	Remarks
1. Wheat	100 bushels	\$1.00	100 bushels of wheat
2. Corn	100 bushels	\$1.00	100 bushels of corn
3. Soybeans	100 bushels	\$1.00	100 bushels of soybeans
4. Oats	100 bushels	\$1.00	100 bushels of oats
5. Rye	100 bushels	\$1.00	100 bushels of rye
6. Barley	100 bushels	\$1.00	100 bushels of barley
7. Clover	100 bushels	\$1.00	100 bushels of clover
8. Alfalfa	100 bushels	\$1.00	100 bushels of alfalfa
9. Hay	100 bushels	\$1.00	100 bushels of hay
10. Straw	100 bushels	\$1.00	100 bushels of straw

STATE OF NEW YORK

The following information is being furnished to you for your information and use. It is not to be used for any other purpose without the express written consent of the Secretary of Agriculture.

**GROUPE
ACCUEIL
IMMOBILIER**

ACCUEIL IMMOBILIER

Proposition d'affectation du résultat soumise à l'associé unique le 9 juin 2017

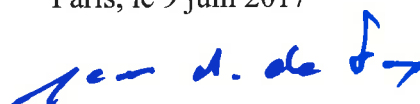
DEUXIEME DECISION

L'Associé unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à un montant 5 645 607,62 euros comme suit :

- Un montant de 282 280 euros sera affecté à la réserve légale
- Le solde, soit un montant de 5 363 327.62 sera reporté à nouveau.

**Cette résolution a été approuvée par décision de
l'associé unique du 9 juin 2017**

Paris, le 9 juin 2017



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SAS ACCUEIL IMMOBILIER
16 rue Octave Feuillet
75116 PARIS

ACCUEIL IMMOBILIER
SAS au Capital de 24 000 000 Euros
16 rue Octave Feuillet

75116 PARIS

RCS PARIS 804 551 067

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

- La Note 3.5.3 « opérations à long terme » de l'annexe expose les principes et méthodes comptables relatifs à l'approche retenue par la société pour la comptabilisation du Chiffre d'Affaires. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par la société, nous nous sommes assurés de la correcte application de ces méthodes.

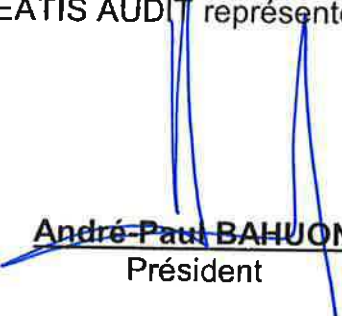
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 2 juin 2017
Le commissaire aux comptes
CREATIS AUDIT représentée par :


André-Paul BAHUON
Président

I. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	46 138	46 138		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	86 128	81 778	4 350	7 015
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	357 700		357 700	850
Créances rattachées à des participations	4 210 849		4 210 849	
Autres titres immobilisés				
Prêts	15 615 637		15 615 637	7 312 317
Autres immobilisations financières	1 063 045		1 063 045	19 182
ACTIF IMMOBILISE	21 379 497	127 916	21 251 581	7 339 364
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	29 069 247	1 024 990	28 044 257	27 080 149
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	33 931		33 931	16 513
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 391 638		13 391 638	11 546 600
Autres créances	7 585 897		7 585 897	9 478 149
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres : 0)				
Disponibilités	4 346 835		4 346 835	6 997 923
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	647 766		647 766	709 995
ACTIF CIRCULANT	55 075 314	1 024 990	54 050 324	55 829 329
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	76 454 811	1 152 906	75 301 905	63 168 693

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000 000)	24 000 000	24 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 051 671	2 051 671
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale	1 410	1 410
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : 0)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : 0)		
Report à nouveau	-169 266	26 788
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 645 608	-196 054
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	31 529 423	25 883 815
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	46 751	65 877
PROVISIONS	46 751	65 877
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 951 252	1 364 320
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : 0)	4 415 159	69 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 715 439	3 214 171
Dettes fiscales et sociales	3 611 334	2 682 363
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	850
Autres dettes	2 446 407	1 272 989
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	21 585 440	28 615 307
DETTES	43 725 731	37 219 000
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	75 301 905	63 168 693

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	France	Exercice 2016 Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises	32 158 449		32 158 449	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 362 808		1 362 808	546 342
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	33 521 257		33 521 257	546 342
Production stockée			964 107	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			19 126	
Autres produits			375	
PRODUITS D'EXPLOITATION			34 504 865	546 342
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			765 600	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			27 788 066	27 879
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			516 811	681 858
Impôts, taxes et versements assimilés			76 512	75
Salaires et traitements			1 861 039	
Charges sociales			939 111	6 400
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 575	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			38 482	35 434
CHARGES D'EXPLOITATION			31 989 196	751 646
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 515 669	-205 304
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			4 210 849	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			52 914	9 250
Autres intérêts et produits assimilés			140	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 263 903	9 250
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			4 263 903	9 250
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			6 779 572	-196 054
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 147	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			10 000	1
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-8 853	1
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			1 125 111	
TOTAL DES PRODUITS			38 769 915	555 593
TOTAL DES CHARGES			33 124 307	751 647
BENEFICE OU PERTE			5 645 608	-196 054

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	4.8. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES	12
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF.....	13
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.1. CAPITAUX PROPRES	13
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	5.1.1. Capital.....	13
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	5.1.2. Affectation du résultat	13
3.1. IMMOBILISATIONS.....	7	5.2. ETAT DES PROVISIONS.....	13
3.1.1. Immobilisations incorporelles	7	5.2.1. Provisions pour charges	13
3.1.2. Immobilisations corporelles	7	5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks	13
3.1.3. Immobilisations financières.....	7	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	14
3.2. EVALUATION DES STOCKS	8	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	14
3.2.1. En-cours de production de services	8	5.5. CHARGES A PAYER	15
3.2.2. Dépréciation des stocks	8	5.6. COMPTES DE REGULARISATION	15
3.3. CREANCES ET DETTES.....	8	Produits constatés d'avance.....	15
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8	5.7. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	15
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
3.5.1. Changement de méthode d'évaluation	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	16
3.5.2. Changement de méthode de présentation.....	8	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	16
3.5.3. Opérations à long terme.....	8	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	16
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	9	6.4. RESULTAT FINANCIER	16
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice.....	9	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	18
4.1.2. Tableau des amortissements.....	9	6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices liés à l'activité	18
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10	6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	18
4.3. COMPTES DE TRAVAUX EN COURS.....	10	7. INFORMATIONS DIVERSES.....	19
4.4. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES	10	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	19
4.5. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	11	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
4.6. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11	7.3. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION	19
4.7. COMPTES DE REGULARISATION.....	12		
Charges constatées d'avance	12		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

Sur l'exercice 2016, l'activité immobilière de la société s'est développée grâce à la prospection de nouveaux projets, l'ouverture de trois programmes et la livraison de deux résidences immobilières.

La concrétisation de projets portés par la société Accueil Immobilier a généré au cours de l'année 2016 la création de quatre nouvelles sociétés qui gèreront l'ensemble des activités de chaque programme immobilier.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 soit une durée de 12 mois.

Le résultat au 31/12/2016 s'élève à 5 645 607,62 euros pour un total de bilan de 75 301 905 euros.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le 7 février 2017, la mairie du Vésinet a refusé un permis de construire à la société Accueil Immobilier qui a abandonné le projet situé dans cette ville. Les frais engagés à la date d'abandon s'élèvent à 79 K€ et impacteront le résultat de l'exercice 2017.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31/12/2016 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC (Autorité des Normes Comptables) N° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Immobilisations incorporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Autres immobilisations incorporelles	1 an linéaire	1 an linéaire

3.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de bureau et mobilier	3 à 8 ans linéaire	3 à 8 ans linéaire
Matériel informatique	1 à 4 ans linéaire	1 à 4 ans linéaire

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.2. Evaluation des stocks

3.2.1. En-cours de production de services

La valeur des en-cours de production de biens est constituée par les coûts de construction et par l'ensemble des frais liés aux programmes en cours.

3.2.2. Dépréciation des stocks

3.3. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3.4. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour couvrir les litiges contentieux en cours et les risques et charges d'exploitation à venir pour lesquels le fait générateur est intervenu sur l'exercice. Ces provisions s'inscrivent dans les règles normales de la comptabilité.

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.2. Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.3. Opérations à long terme

Elles sont comptabilisées suivant la méthode de l'achèvement des travaux.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

	Au 31/12/2015	Acquisitions, créations, apports et vir de poste à poste	Diminution par virements de poste à poste	Cessions et mises hors service	Au 31/12/2016
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 138				46 138
Total 1 Incorporelles	46 138				46 138
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	85 218	910			86 128
Total 2 Corporelles	85 218	910			86 128
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles					
Acomptes					
TOTAL	131 356	910			132 266

4.1.2. Tableau des amortissements

Tableau des amortissements techniques :

	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Autres immobilisations incorporelles	46 138			46 138
Total 1	46 138			46 138
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	78 203	3 575		81 778
Total 2	78 203	3 575		81 778
TOTAL	124 341	3 575		127 916

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2016	Provisions	Valeur Nette au 31/12/2016
Autres participations	850	4 567 699		4 568 549		4 568 549
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	7 331 499	9 347 183		16 678 682		16 678 682
TOTAL	7 332 349	13 914 882		21 247 231		21 247 231

4.3. Comptes de travaux en cours

Le montant des travaux en cours se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2016
En-cours de production de biens	29 069 247	1 024 990	28 044 257
TOTAL	29 069 247	1 024 990	28 044 257

4.4. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe 5.2. Etat des Provisions.

4.5. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 42 514 832 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	20 889 531	19 826 486	1 063 045
Créances rattachées à des participations	4 210 849	4 210 849	
Prêts	15 615 637	15 615 637	
Autres immobilisations financières	1 063 045		1 063 045
ACTIF CIRCULANT :	21 625 301	7 987 151	246 512
Clients	13 391 638	13 391 638	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	31	31	
Etat : impôts et taxes diverses	562 567	562 567	
Groupe et associés	4 342 945	4 342 945	
Débiteurs divers	2 680 355	2 680 355	
Charges constatées d'avance	647 766	401 254	246 512
TOTAL	42 514 832	41 205 275	1 309 557
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	8 301 414		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.6. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Créances clients et comptes rattachés	13 391 638		13 391 638	11 546 600
Autres créances	7 585 897		7 585 897	9 478 149
TOTAL	20 977 535		20 977 535	21 024 748

Dont créances Groupe :

	2016	2015
Clients sociétés affiliées consolidées France	7 752 940	5 869 934
Clients sociétés affiliées consolidées	0	0
Clients factures à établir Groupe	0	0
TOTAL	7 752 940	5 869 934

4.7. Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 647 766 €.

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Charges d'exploitation	647 766	709 995
Charges financières	0	0
Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL	647 766	709 995

4.8. Créances sur les entreprises liées

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Client - SCI 11-13 Bld Jules Ferry	693	0
Client - SCCV Victor Basch	96 075	169 919
Client - SCCV 53-55 rue Bonaf Buisson	119 597	184 575
Client - SCCV Bonaf Buisson	613 501	0
Client - SC du Coq	926 818	0
Client - SCCV Aigle Plaisance	458 716	0
Client - SCCV Nicomèdes	1 194 595	0
Compte courant - PRESSEX	0	1 169 048
Compte courant - SCI 11-13 Bld Jules Ferry	0	1 281 372
Compte courant - SCCV Victor Basch	0	2 058 592
Compte courant - SCCV 53-55 rue Bonaf Buisson	1 020 632	1 006 428
Compte courant - SCCV Bonaf Buisson	990 848	0
Compte courant - SC du Coq	1 088 156	0
Compte courant - SCCV Aigle Plaisance	1 075 167	0
Compte courant - SCCV Nicomèdes	168 142	0
Total Groupe et Associés	7 752 940	5 869 934

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

5.1.1. Capital

Le capital est composé de 2 400 000 actions de 10 euros de nominal.

5.1.2. Affectation du résultat

Les comptes de l'exercice 2015 ont fait apparaître un résultat de -196 054 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, cette perte a été entièrement affectée au report à nouveau.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour charges

	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour pensions et obligations similaires	65 877		19 126	46 751
Autres provisions pour risques et charges	0		0	0
TOTAL	65 877		19 126	46 751

5.2.2. Provisions pour dépréciation des stocks

	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Stocks	1 024 990			1 024 990
TOTAL	1 024 990			1 024 990

5.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	6 951 252	6 951 252		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 415 159	4 415 159		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 715 439	4 715 439		
Personnel et comptes rattachés	588 926	588 926		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	420 601	420 601		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 496 831	2 496 831		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	104 977	104 977		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	700		
Groupe et associés	2 368 526	2 368 526		
Autres dettes	77 881	77 881		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	21 585 440	13 213 410	8 372 030	
TOTAL	43 725 731	35 353 701	8 372 030	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 366 411			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 364 367			

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseurs Groupe	46 085	819 263
Fournisseurs France	3 798 056	1 481 421
Fournisseurs factures non parvenues	871 297	913 487
Total	4 715 439	3 214 171

5.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	999 733	531 900
Dettes fiscales et sociales	871 297	913 484
Autres dettes	0	224 926
DETTES	1 871 030	1 670 310

5.6. Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits d'exploitation	21 585 440	28 615 307
Produits financiers	0	0
Produits exceptionnels	0	0
TOTAL	21 585 440	28 615 307

5.7. Dettes sur les entreprises liées

Les montants concernant les entreprises liées correspondent à :

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseur - PRESSEX	46 085	819 263
Compte courant - PRESSEX	34 034	0
Compte courant - SNC JULES FERRY	15 587	0
Compte courant - SCCV VICTOR BASCH	2 318 906	0
Total Groupe et Associés	2 414 612	819 263

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

	France	Exercice 2016 CEE + Export	Total	Exercice 2015 Total
Ventes de produits finis	32 158 449		32 158 449	
Production vendue de services	1 362 808		1 362 808	546 342
Chiffre d'affaires	33 521 257		33 521 257	546 342
%	100 %	%	100 %	

6.2. Autres produits d'exploitation

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Production stockée	964 107	
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	19 126	
Autres produits	375	
TOTAL	983 609	

6.3. Rémunération du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 15 000 euros pour l'exercice 2016.
Il n'y a pas de mission de conseil sur cet exercice.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 4 263 903 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS	4 263 903	9 250
Produits financiers de participations	4 210 849	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	52 914	9 250
Autres intérêts et produits assimilés	140	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	4 263 903	9 250

Les produits financiers de participations d'un montant de 4 210 849 € se répartissent comme suit :

	Montant
- Dividendes Groupe	4 210 849
- Dividendes Hors Groupe	0
TOTAL	4 210 849

Sociétés concernées	Dividendes reçus
SNC Jules Ferry	3 027 281
SCCV Victor Basch	1 183 568

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -8 853 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 147	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 000	1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 853	1

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société ACCUEIL IMMOBILIER est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère la société PRESSEX.

6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

Résultats	Résultat comptables avant impôt	Réintégratio ns et déductions	Résultat fiscal	Montant de l'impôt théorique	Report déficiaire à imputer IS	Dû	Résultat net après impôt
TOTAL	6 770 719	-3 430 088	3 340 630	1 125 111	0	1 125 111	5 645 608

Exercice 2016		
Résultat comptable de l'exercice		5 645 608
1. Réintégrations fiscales		3 068 430
2. Déductions fiscales		5 373 407
Détermination du résultat fiscal		
	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	3 340 630	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		3 340 630

6.6.2. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôt	6 779 572	-8 853
(- au taux normal	1 125 110	
Impôt		
(- sur PVLT		
Résultat après impôt	5 654 461	-8 853

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	13
Agents de maîtrise, techniciens et employés	4
Ouvriers	0
TOTAL	17

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capitaux propres (yc résultat)	Capital détenu	VNC des titres détenus	CA HT	Résultat Net
SCCV Victor Basch	1 691 612	70%	700	13 073 984	1 690 612
SCCV 53-55 rue Jean Bonal	200	15%	150	0	0
SNC Jules Ferry	405 903	99%		3 304 183	404 903
SC du Coq	1000	100%	356 850	0	0
SCCV Bonal Buisson	1000	70%	0	0	0
SCCV Aigle Plaisance	1000	60%	0	0	0
SCCV Nicomédès	1000	70%	0	0	0

7.3. Rémunération des organes d'administration

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