

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01814

Numéro SIREN : 439 101 171

Nom ou dénomination : D4 PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 08/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/028290

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
TOULOUSE**

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/028290**
n° de gestion : **2001B01814**
n° SIREN : **439 101 171 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 08/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

D4 PROMOTION - Société à responsabilité limitée
10 rue Raymond Corraze 31500 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



2340885



2340885

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2019	Net 31/03/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	10 476	10 476		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 691	2 691		250
Autres immobilisations corporelles	372 393	129 775	242 618	169 425
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	134 980		134 980	8 550
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 391		1 391	290
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	521 931	142 942	378 989	178 515
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	355 613		355 613	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	418 949		418 949	157 040
Autres créances	3 875 662		3 875 662	2 672 623
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	118 450		118 450	113 593
Disponibilités	2 432 122		2 432 122	5 489 879
Charges constatées d'avance (3)	8 497		8 497	9 573
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 209 294		7 209 294	8 442 707
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 731 225	142 942	7 588 283	8 621 222
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Certifié conforme

Certifié conforme

Bilan Passif

	31/03/2019	31/03/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 200 030	1 200 030
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	928	928
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	141 900	141 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 440 006	6 134 611
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-522 817	432 377
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 260 047	7 909 847
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	99 034	74 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 860	48 748
Dettes fiscales et sociales	100 541	562 990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 802	25 048
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	328 236	711 375
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 588 283	8 621 222
(1) Dont à plus d'un an (a)		711 375
(1) Dont à moins d'un an (a)	328 236	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2019	31/03/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	484 810	531 017
Chiffre d'affaires net	484 810	531 017
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		2 250
Autres produits	1 603	2 573
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	486 414	535 840
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	280 114	299 289
Impôts, taxes et versements assimilés	32 914	16 477
Salaires et traitements	668 795	645 090
Charges sociales	31 278	21 978
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	41 609	46 849
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	104	42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 054 814	1 029 726
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-568 400	-493 886
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	958	33 282
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	186 023	1 550 368
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 493	4 474
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	196 516	1 554 842
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	193 038	130 273
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	193 038	130 273
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 478	1 424 569
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-563 922	963 964

Compte de résultat (suite)

	31/03/2019	31/03/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16 853	
Sur opérations en capital	103 010	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		70 000
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	119 863	70 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	199	17
Sur opérations en capital	80 529	70 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	80 728	70 017
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	39 135	-17
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 012	531 570
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	803 751	2 193 963
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 326 568	1 761 586
BENEFICE OU PERTE	-522 817	432 377
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : D4 PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 7 588 283 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 522 817 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/07/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/03/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'entreprise applique les recommandations du Plan comptable "de 1984 des promoteurs construisant des immeubles en vue de la vente" retenu dans son secteur d'activité suivant l'avis de conformité du 12 juillet 1984 du CNC.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Conformément au principe posé par le Plan Comptable Général pour les opérations de longue durée, à l'article 38-2bis du CGI et à l'article 1605 du Code Civil, le résultat des opérations immobilières destinées à la vente est dégagé lors de la délivrance à l'acquéreur, c'est-à-dire au cours de l'exercice au cours duquel intervient la livraison du bien.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 1 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Le stock est déterminé à partir du coût de production proprement dit et de toutes les charges directes ou indirectes de production des lots non livrés à la date d'arrêté des comptes. Sont également incluses les charges financières afférentes à la réalisation du programme.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks, à l'exception des stocks d'immeubles dans les sociétés de construction - vente en vertu de l'article 38 undecies de l'annexe III du Code Général des Impôts.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 987 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Litiges en cours au 31 mars 2019 :

1) Deux procédures sont en appel, après une décision en première instance en faveur de la société. Elles concernent des biens immobiliers vendus par une société civile de construction-vente aujourd'hui liquidée, auprès de laquelle D4 PROMOTION était associée. En l'état de la procédure, le risque n'est pas défini de manière suffisamment fiable : aucune provision n'est constatée.

2) Trois personnes physiques, qui ont acquis des biens immobiliers auprès de sociétés civiles de construction-vente appartenant à D4 Promotion (aujourd'hui liquidées), ont lancé une procédure. En l'état de la procédure, le risque n'est pas défini de manière suffisamment fiable : aucune provision n'est constatée.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 476			10 476
Immobilisations incorporelles	10 476			10 476
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 691			2 691
- Installations générales, agencements aménagement divers	43 798			43 798
- Matériel de transport	309 315	218 233	281 725	245 823
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	81 811	962		82 773
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	437 615	219 194	281 725	375 084
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 550	128 720	2 290	134 980
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	290	1 101		1 391
Immobilisations financières	8 840	129 821	2 290	136 371
ACTIF IMMOBILISE	456 931	349 015	284 015	521 931

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		219 194	129 821	349 015
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		219 194	129 821	349 015
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		281 725	2 290	284 015
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		281 725	2 290	284 015

Immobilisations corporelles

Composants

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.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI 58 CHEMIN DE CROIX BENITE 31500 TOULOUSE	400		60,00	-182 147
SCI LES VILLAS DU VIDAILLON 31500 TOULOUSE	400		60,00	-2 440
SCI L'ECRIN DES MAROTS 31500 TOULOUSE	400		60,00	171 310
SCI 55 ROUTE DE SEYSSSES 31500 TOULOUSE	400		60,00	-32 139
SCI LES VILLAS DE VICTOR HUGO 31500 TOULOUSE	400		80,00	3 636
SCI LE DOMAINE DES MAROTS 31500 TOULOUSE	400		60,00	-16 769
SCI 34 CHEMIN DU BARON 31500 TOULOUSE	400		60,00	
SCI O SAINT MARTIN 31500 TOULOUSE	400		60,00	1 422
SCI LES JARDINS DE L'AERO 31500 TOULOUSE	400		60,00	-47 852
SCI L'ECRIN DES ARGOULETS 31500 TOULOUSE	400		60,00	124 166
LE 8 RUE ROBERT BAJAC 31500 TOULOUSE	400		80,00	-5 776
LES VILLAS DU PETIT BARRY 31500 TOULOUSE	400		80,00	-7 365
LES HAUTS DE TOURNEFEUILLE 31500 TOULOUSE	400		80,00	-2 440
MINIMES 77 31500 TOULOUSE	400		80,00	-9 344
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL DIRECT9 31500 TOULOUSE	20 000	353 893	20,00	-175 016
SARL TERRA D'OC 31670 LABEGE	15 245	128 063	50,00	79 351
SEP COTEAU DES OLIVIERS 11100 NARBONNE	400		25,00	3 834

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	3 760	3 760			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	132 500	132 500			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les résultats des filiales et participations ci-dessus sont comptabilisés dans les comptes de la SARL D4 PROMOTION à la date de l'Assemblée Générale Ordinaire se prononçant sur les comptes annuels. Les Assemblées Générales Ordinaire des sociétés se sont toutes tenues avant le 31 mars 2019.

Les sociétés civiles de construction-vente suivantes ont été créées : 55 ROUTE DE SEYSSES (mars 2018), 58 CHEMIN DE CROIX BENITE et 34 CHEMIN DU BARON (novembre 2018).

Les sociétés civiles de construction-vente suivantes ont été liquidées : LE 8 RUE ROBERT BAJAC, LES VILLAS DU PETIT BARRY, MINIMES 77, LES HAUTS DE TOURNEFEUILLE en novembre 2018.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 476			10 476
Immobilisations incorporelles	10 476			10 476
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 441	250		2 691
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 429	2 719		37 147
- Matériel de transport	161 939	58 588	202 206	18 321
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 131	5 175		74 307
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	267 940	66 732	202 206	132 466
ACTIF IMMOBILISE	278 416	66 732	202 206	142 942

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 304 500 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	1 391		1 391
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	418 949	418 949	
Autres	3 875 662	3 875 662	
Charges constatées d'avance	8 497	8 497	
Total	4 304 500	4 303 109	1 391

Produits à recevoir

	Montant
FAE HONO GESTION	368 263
FAE GEOMETRE	8 640
FAE REFACTURATIONS	39 131
AAR ASSURANCE	645
AAR ARCHITECTE	76 200
INTER.COURUS/VALEURS	18 450
DEBIT.CRED.DIV.PROD	11 561
Total	522 889

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 200 030,00 euros décomposé en 43 196 titres d'une valeur nominale de 27,78 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	43 196	27,78
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	43 196	27,78

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 328 236 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	99 034	99 034		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 860	112 860		
Dettes fiscales et sociales	100 541	100 541		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 802	15 802		
Produits constatés d'avance				
Total	328 236	328 236		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	99 034			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FNP TAXE FONCIERE 2019	1 162
CONGES A PAYER	5 559
ORG.SOC. CH/CONGES A	2 102
ETAT AUTRES CH. A PA	6 250
DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	15 797
Total	30 869

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA ASSURANCE	6 271		
CCA DOCUMENTATIONS	2 226		
Total	8 497		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	436 662		436 662
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	48 148		48 148
TOTAL	484 810		484 810

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	-563 965	-2 012	-561 953
+ Résultat exceptionnel	39 135		39 135
- Participations des salariés			
Résultat comptable	-524 829	-2 012	-522 817
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Le résultat comptable d'un montant de - 524 829 euros ne génère aucun impôt sur les bénéfices. La base fiscale du résultat comptable a été augmentée de la quote-part de la participation de D4 PROMOTION dans les résultats fiscaux des sociétés civiles de construction vente dont elle détient des parts. Ces retraitements sont principalement liés aux frais de commercialisation, conformément au rescrit fiscal n° 2012/23 (FE) du 27 Mars 2012.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Total	2	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

L'engagement de retraite n'a pas été comptabilisé. Il est évalué conformément aux principes comptables français. La valeur actuelle probable ressort à 90 566 Euros environ et la dette actuarielle à 18 283 Euros environ. Il a été calculé en application de la convention collective « Promotion - construction » et des hypothèses suivantes :

- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 62 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : 1%
- Taux d'augmentation des salaires : 5% dégressif
- Taux de mortalité : table réglementaire INSEE 2018
- Taux de charges sociales : 41 % pour les non cadres

De plus, les salariés sortis de l'effectif de l'entreprise entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes n'ont pas été pris en compte dans l'évaluation de la provision.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, .

D4 PROMOTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 200 030 euros
Siège social : 10, rue Raymond Corraze
31500 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 439 101 171

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUILLET 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -522 817,33 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-522 817,33 euros
Affectation au compte « Autres Réserves »	-522 817,33 euros
Prélèvement sur le compte « Autres Réserves »	120 000,00 euros
Distribution de dividendes	120 000,00 euros

soit environ 2,78 euros par parts

Suite à cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 7 140 046,52 euros.

Le dividende brut sera mis en paiement à compter du 1^{er} août 2019, sous déduction pour les associés personne physique, des prélèvements sociaux et du prélèvement à la source obligatoire.

Aux termes de l'article 117 quater du Code Général des Impôts, les dividendes perçus par les particuliers sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique à la source obligatoire de l'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %, augmenté des prélèvements sociaux de 17,20 %, soit un taux global de 30%.

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, il est également précisé que les revenus distribués ci-dessus sont tous éligibles à l'abattement de 40% mentionné à l'article 158-3-2° du même Code, si les bénéficiaires font expressément l'option pour le barème progressif.

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2018	126 982,79 euros	0 euro	0 euro
31 mars 2017	122 651,63 euros	0 euro	0 euro
31 mars 2016	200 000,00 euros	0 euro	0 euro

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juillet 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

X

