



RCS : ALENCON
Code greffe : 6101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 51729
Numéro SIREN : 394 360 275
Nom ou dénomination : P2I

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2017 sous le numéro de dépôt 2754

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ALENCON

81 RUE DU GUE DE SORRE
61000 ALENCON
INFOGREFFE 0 899 70 22 22
INTERNET : www.infogreffe.fr
TEL : 02.33.26.17.55

RECEPISSE DE DEPOT

GUYARD NASRI PIERRET
AVOCATS
2 RUE BEL AIR
49000 ANGERS

V/REF : CLOTURE AU 31/12/2016 ST
N/REF : 2000 B 51729 / 2017-B-2754

Le greffier du tribunal de commerce d'Alençon certifie qu'il a reçu le 22/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

P2I
Société par actions simplifiée
21 boulevard Gérard de Contades
61600 La Ferté Macé

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2754 le 22/08/2017

R.C.S. ALENCON 394 360 275 (2000 B 51729)

Fait à ALENCON le 22/08/2017,
LE GREFFIER





FIDACO


AUDIT
EXPERTISE
CONSEIL

Florence Scoupe
Jean-Christophe Pierrès
Frédéric Ploq
Sébastien Vial
Experts-Comptal
Commissaires aux Compt.
Assoc.
Stéphane Guér
Expert-Compt
Assc

MEMBRE ASSOCIÉ 
AUDECIA

S.A.S. P2I
21 Boulevard de Contades
61600 La Ferté-Macé

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2016

Certifié Conforme


22 mail Pablo Picasso
44000 NANTES
+33 (0)2 40 95 36 79

4 rue Fernand Forest
49000 ANGERS
+33 (0)2 41 470 110

www.fidaco.com
fidaco@fidaco.com

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre Région Pays de Loire
Société de commissaires aux comptes Compagnie Régionale d'Angers
RC ANGERS B 303 526 966 -- N° TVA Intracommunautaire FR 06 303 526 966
SAS au capital de 173 600 €

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 824	2 824				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	4 840	522	4 318	0,11		
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	69 281	34 468	34 812	0,88	9 075	0,51
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	471 836		471 836	11,68		
Créances rattachées à des participations					411 210	23,26
Autres titres immobilisés	1 773	331	1 442	0,04	1 404	0,08
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 995		5 995	0,15	30	0,00
TOTAL (I)	556 549	38 145	518 404	13,05	421 720	23,86
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 981 850		1 981 850	49,88	318 383	18,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	780		780	0,02	780	0,04
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 150		29 150	0,73	31 382	1,78
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 575		89 575	2,25	9 310	0,53
. Autres	1 041 185		1 041 185	26,21	824 735	46,65
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	289 487		289 487	7,29	150 749	8,53
Charges constatées d'avance	22 763		22 763	0,57	10 688	0,60
TOTAL (II)	3 454 789		3 454 789	86,95	1 346 028	76,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 011 338	38 145	3 973 193	100,00	1 767 747	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 84 320)	84 320	2,12	84 320	4,77
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	27 480	0,69	27 480	1,56
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 432	0,21	8 432	0,48
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	393 035	9,89	342 326	18,37
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	320 453	6,07	134 709	7,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	633 720	20,98	597 267	33,79
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	27 825	0,70	11 736	0,66
Autres Emprunts obligataires	1 830 000	46,06	330 000	18,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	931	0,02	78	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	96 513	2,43	84 132	4,76
. Associés	163 170	4,11	234 039	13,24
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 665	4,56	54 486	3,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	17 811	0,45	5 170	0,29
. Organismes sociaux	30 479	0,77	21 908	1,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	153 357	3,86		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	296 056	7,45	50 824	2,88
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 154	0,05	1 424	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	340 511	8,57	376 683	21,31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	3 139 473	79,02	1 170 480	66,21
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 973 193	100,00	1 767 747	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 382 652		1 382 652	100,00	546 198	100,00	836 454	153,14	
Chiffres d'Affaires Nets	1 382 652		1 382 652	100,00	546 198	100,00	836 454	153,14	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			370 597	26,80	80 713	14,78	289 884	359,15	
Autres produits			10	0,00	29	0,01	-19	-65,51	
Total des produits d'exploitation (I)			1 753 258	126,80	626 940	114,78	1 126 318	179,65	
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			1 353 986	97,93	715 905	131,07	638 081	89,13	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 993	0,80	3 272	0,60	7 721	235,87	
Salaires et traitements			118 688	8,58	61 549	11,27	57 139	92,63	
Charges sociales			49 998	3,62	23 979	4,39	26 019	108,51	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 568	0,40	2 080	0,38	3 488	167,69	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			15	0,00	146	0,03	-131	-89,72	
Total des charges d'exploitation (II)			1 539 248	111,33	806 931	147,74	732 317	90,75	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			214 011	15,46	-179 991	-32,94	394 002	218,90	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			430 390	31,13	411 210	75,29	19 180	4,66	
Produits des autres valeurs mobilières et créances					91	0,02	-91	-100,00	
Autres intérêts et produits assimilés			7 478	0,54	22 007	4,03	-14 529	-66,01	
Reprises sur provisions et transferts de charges			38	0,00			38	NS	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			437 906	31,67	433 309	79,33	4 597	1,06	
Dotations financières aux amortissements et provisions					72	0,01	-72	-100,00	
Intérêts et charges assimilées			165 864	12,00	108 573	19,88	57 291	52,77	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			165 864	12,00	108 645	19,89	57 219	52,67	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			272 042	19,68	324 664	59,44	-52 622	-16,20	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			486 053	35,15	144 673	26,49	341 380	235,97	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital			110	0,01	220	0,04	-110	-49,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)			110	0,01	220	0,04	-110	-49,99	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 741	0,78			10 741	NS	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10 741	0,78			10 741	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 631	-0,76	220	0,04	-10 851	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	154 969	11,21	10 184	1,86	144 785	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 191 275	158,48	1 060 469	194,15	1 130 806	106,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 870 822	135,31	925 760	169,49	945 062	102,08
RÉSULTAT NET	320 453	23,18	134 709	24,66	185 744	137,89
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXES

ANNEXES

Le bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, présente un total de 3 973 192,75 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 320 452,84 euros.

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

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 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée 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

IMMOBILISATIONS 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.

IMMOBILISATIONS NON DECOMPOSABLES

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

- Logiciels informatiques	1 an
- Constructions	de 4 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 3 à 4 ans
- Mobilier	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

Un Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été constaté dans les comptes 2016 pour un montant de 2 319 euros et figure au crédit d'un sous-compte dédié du compte « 64 Charges de personnel » sociales, comme le préconise l'Autorité des Normes Comptables.

La Société a bénéficié d'un CICE de 2 232 euros au titre de l'année civile 2015.

Conformément aux objectifs définis par la loi, le crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité.

Les informations relatives à l'utilisation du CICE sont retracées de la façon suivante :

- investissements

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants :

- SCCV BETA
- SCCV GAMMA
- SCCV DELTA
- SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR
- SCCV LA BAULE KER RIVAUD
- SCCV NANTES BREIL
- SCCV NANTES FRATERNITE
- SCCV ANGERS MOTTAY COUBERTIN
- SCCV TRELAZE PERREYEUX
- SCCV ANGERS LES PONTS DE CE
- SCCV NANTES BELANTON
- SCCV ST SEBASTIEN LIBERATION
- SCCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND
- SCCV ST HERBLAIN CHAUVINIÈRE
- SCCV ST HERBLAIN MITTERAND
- SCCV LA BAULE FURGUAI

La société P2i détient 97.50% du capital des sociétés GAMMA, LA BAULE KER RIVAUD, ANGERS MOTTAY COUBERTIN, ANGERS LES PONTS DE CE, NANTES BELANTON, ST SEBASTIEN LIBERATION, CARQUEFOU CHATEAUBRIAND, ST HERBLAIN CHAUVINIÈRE, LA BAULE FURGUAI et ST HERBLAIN MITTERAND.

La société P2I détient 70% du capital des sociétés BETA, DELTA, NANTES FRATERNITE et NANTES BREIL, ainsi que 88.95% de la société LA BAULE BOIS D'AMOUR et 2.5% de TRELAZE PERREYEUX

Ces sociétés sont soumises aux dispositions de l'article 239 ter du CGI. Les statuts de ces dites sociétés prévoient l'affectation systématique des résultats aux associés.

Les gains sont comptabilisés dans la SAS P2i en produits financiers dans un compte 761 "Revenus sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

Les gains étant respectivement de :

- SCI DELTA	16 840 €
- SCCV NANTES BREIL	285 336 €
- SCCV NANTES FRATERNITE	193 504 €

Les pertes sont comptabilisées dans la SAS P2i en charges financières dans un compte 664 "Pertes sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 178 "Dettes rattachées à des participations"

Les pertes étant respectivement de :

- SCI BETA	6 461 €
- SCCV GAMMA	2 321 €
- SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR	47 091 €
- SCCV NANTES BELANTON	18 315 €
- SCCV ANGERS PONTS DE CE	29 104 €
- SCCV ANGERS MOTTAY	4 160 €

HONORAIRES P2I FACTURES AUX SCI

Le montant des honoraires, facturés par la SAS P2i aux SCCV, est effectué selon les phases prédéfinies conformément aux conventions signées avec celles-ci.

L'abandon d'un projet entrainerait une perte financière à due concurrence des honoraires enregistrés en chiffre d'affaires.

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	2 824		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions		4 840	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	9 223	8 656	
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 275	22 127	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	38 498	35 623	
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	411 210	472 726	
Autres titres immobilisés	1 773		
Prêts et autres immobilisations financières	30	5 965	
TOTAL	413 013	478 691	
TOTAL GÉNÉRAL	454 335	514 314	

	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			2 824	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			4 840	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 879	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			51 402	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			74 121	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	412 100		471 836	
Autres titres immobilisés			1 773	
Prêts et autres immobilisations financières			5 995	
TOTAL	412 100		479 604	
TOTAL GÉNÉRAL	412 100		556 549	

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	2 824			2 824
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions		522		522
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 459	1 281		5 740
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 964	3 764		28 728
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	29 422	5 568		34 990
TOTAL GENERAL	32 246	5 568		37 814

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	522				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 281				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 764				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 568				
TOTAL GENERAL	5 568				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
	369		38	331
TOTAL Dépréciations	369		38	331
TOTAL GENERAL	369		38	331
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			38	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			5 995
Autres immobilisations financières	5 995		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 981 850	1 981 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéficiaires	29 150	29 150	
- T.V.A	89 575	89 575	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 033 000	1 033 000	
Débiteurs divers	8 965	8 965	
Charges constatées d'avance	22 763	22 763	
TOTAL GENERAL	3 171 297	3 165 302	5 995
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	27 825	27 825		
Autres emprunts obligataires	1 830 000		1 830 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	931	931		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	96 513	96 513		
Fournisseurs et comptes rattachés	180 665	180 665		
Personnel et comptes rattachés	17 811	17 811		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 479	30 479		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéficiaires	153 357	153 357		
- T.V.A	296 056	296 056		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 154	2 154		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	163 170	163 170		
Autres dettes	340 511	340 511		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 139 473	1 309 473	1 830 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	1 501 797		
Autres créances	1 033 000		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	96 513		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		890	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	434 697		
Produits de participation	430 390		
Autres produits financiers	7 478		
Charges financières	115 319		

PRODUITS ET AVOIRS A 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	480 053
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 499
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	481 553

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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	28 756
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 636
Dettes fiscales et sociales	28 259
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	68 984
TOTAL	170 636

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 763	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 763	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	527	160.00
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	527	160.00

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>										
SCI BETA	800		70,00	560					- 6 461	
SCI DELTA	800		70,00	560			4 490	485 000	16 840	
SCI GAMMA	800		97,50	780			15 102		- 2 322	
SSCV NANTES FRATERNITE	800		70,00	560				2 451 205	193 504	
SSCL LA BAULE BOIS D'AMOUR	800		83.75	670					- 47 091	
SSCV LA BAULE KER RIVAUD	800		97.50	780			4 410		0	
SSCV LA BAULE FURGUAI	800		97.50	780					0	
SSCV NANTES BREIL	800		70.00	560			113 000	2 724 167	285 336	
SSCV ANGERS MOTTAY COUBERTIN	800		97.50	780					- 4 160	
SSCV ANGERS PONTS DE CE	800		97.50	780			101 989		- 29 104	
SSCV NANTES BELANTON	800		97.50	780					-18 315	
SSCV SAINT SEBASTIEN LIBERTATION	800		97.50	780			25 000		0	
SSCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND	800		97.50	780			121 309		0	
SSCV SAINT HERBLAIN MITTERRAND	800		97.50	780					0	
SSCV SAINT HERBLAIN CHAUVINIÈRE	800		97.50	780			638 999		0	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
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										
SSCV TRELAZE PERREYEUX	800		2.50	20					0	
b) Etrangères										

P21

Société par actions simplifiée au capital de 84 320 €
Siège social : 21, boulevard Gérard de Contades – 61600 La Ferté Macé
RCS Alençon 394 360 275

**DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 font apparaître un bénéfice de 320 452,84 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	320 452,84 €
A titre de distribution d'un dividende aux associés à hauteur de	85 000 €
Le solde, soit	235 452,84 €
En intégralité au poste « Autres réserves » qui s'élève ainsi à	628 488,11 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 748 720,11 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Montant des dividendes mis en distribution au titre des exercices clos les 31 décembre 2013, 2014 et 2015 et montant des revenus distribués éligibles ou non à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts

EXERCICE	DIVIDENDE DISTRIBUE	REVENU ELIGIBLE	REVENU NON ELIGIBLE
31/12/13	0 €	0 €	0 €
31/12/14	84 000 €	0 €	84 000 €
31/12/15	84 000 €	0 €	84 000 €

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

Certifié conforme
Le Président



Exemplaire Greffe

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

P2I

Société par Actions Simplifiée au capital de 84.320 Euros

21, boulevard Gérard de Contades

61600 LA FERTE MACE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

6, rue Rabelais 49000 Angers - contact@rossignol-associes.com
tel : +33 (0)2 41 88 82 31 - fax : +33 (0)2 41 86 71 75

SARL d'expertise comptable et de commissaires aux comptes au capital de 898 500 euros
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Pays de Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes d'Angers
R.C.S. d'Angers 524 313 681 - N° intra-communautaire : FR 16524313681

membre d'**absolu**ce

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux associés,

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 P2I, 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.

1 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 œuvre 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.

2 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les opérations réalisées avec les sociétés en charge de la construction des projets immobiliers.

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, exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Angers, le 21 juin 2017

Le commissaire aux comptes

ROSSIGNOL & ASSOCIES



Bertrand GAGNEUX

Ce rapport comprend 18 pages.

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 824	2 824				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	4 840	522	4 318	0,11		
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	69 281	34 468	34 812	0,88	9 075	0,51
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	93 780		93 780	2,36		
Créances rattachées à des participations	378 056		378 056	9,52	411 210	23,26
Autres titres immobilisés	1 773	331	1 442	0,04	1 404	0,08
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 995		5 995	0,15	30	0,00
TOTAL (I)	556 549	38 145	518 404	13,05	421 720	23,86
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 981 850		1 981 850	49,88	318 383	18,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	780		780	0,02	780	0,04
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 150		29 150	0,73	31 382	1,78
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 575		89 575	2,25	9 310	0,53
. Autres	1 041 185		1 041 185	26,21	824 735	46,65
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	289 487		289 487	7,29	150 749	8,53
Charges constatées d'avance	22 763		22 763	0,57	10 688	0,50
TOTAL (II)	3 454 789		3 454 789	86,95	1 346 028	76,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 011 338	38 145	3 973 193	100,00	1 767 747	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 84 320)	84 320	2,12	84 320	4,77
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	27 480	0,69	27 480	1,55
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 432	0,21	8 432	0,48
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	393 035	9,89	342 326	19,37
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	320 453	8,07	134 709	7,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	833 720	20,98	597 267	33,79
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	27 825	0,70	11 736	0,66
Autres Emprunts obligataires	1 830 000	46,06	330 000	18,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	931	0,02	78	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	96 513	2,43	84 132	4,76
. Associés	163 170	4,11	234 039	13,24
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 665	4,55	54 486	3,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	17 811	0,45	5 170	0,29
. Organismes sociaux	30 479	0,77	21 908	1,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	153 357	3,86		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	296 056	7,45	50 824	2,88
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 154	0,05	1 424	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	340 511	8,57	376 683	21,31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	3 139 473	79,02	1 170 480	66,21
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 973 193	100,00	1 767 747	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 382 652		1 382 652	100,00	546 198	100,00	836 454	153,14	
Chiffres d'Affaires Nets	1 382 652		1 382 652	100,00	546 198	100,00	836 454	153,14	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			370 597	26,80	80 713	14,78	289 884	359,15	
Autres produits			10	0,00	29	0,01	-19	-65,51	
Total des produits d'exploitation (I)			1 753 258	126,80	626 940	114,78	1 126 318	179,65	
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			1 353 986	97,93	715 905	131,07	638 081	89,13	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 993	0,80	3 272	0,60	7 721	235,97	
Salaires et traitements			118 688	8,58	61 549	11,27	57 139	92,83	
Charges sociales			49 998	3,62	23 979	4,39	26 019	108,51	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 568	0,40	2 080	0,38	3 488	167,69	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			15	0,00	146	0,03	-131	-89,72	
Total des charges d'exploitation (II)			1 539 248	111,33	806 931	147,74	732 317	90,75	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			214 011	15,48	-179 991	-32,94	394 002	216,90	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			430 390	31,13	411 210	75,29	19 180	4,66	
Produits des autres valeurs mobilières et créances					91	0,02	-91	-100,00	
Autres intérêts et produits assimilés			7 478	0,54	22 007	4,03	-14 529	-66,01	
Reprises sur provisions et transferts de charges			38	0,00			38	N/S	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			437 906	31,67	433 309	79,33	4 597	1,06	
Dotations financières aux amortissements et provisions					72	0,01	-72	-100,00	
Intérêts et charges assimilées			165 864	12,00	108 573	19,88	57 291	52,77	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			165 864	12,00	108 645	19,89	57 219	52,67	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			272 042	19,66	324 664	59,44	-52 622	-16,20	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			486 053	35,15	144 673	26,49	341 380	235,97	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital			110	0,01	220	0,04	-110	-49,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)			110	0,01	220	0,04	-110	-49,99	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 741	0,78			10 741	N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Total des charges exceptionnelles (VIII)		10 741	0,78			10 741			N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-10 631	-0,76	220	0,04	-10 851			N/S
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		154 969	11,21	10 184	1,85	144 785			N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)		2 191 275	158,48	1 060 469	194,15	1 130 806			106,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 870 822	135,31	925 760	169,49	945 062			102,00
RÉSULTAT NET		320 453	23,18	134 709	24,65	185 744			137,89
		<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

ANNEXES

Le bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, présente un total de 3 973 192,75 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 320 452,84 euros.

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

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 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée 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

IMMOBILISATIONS 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.

IMMOBILISATIONS NON DECOMPOSABLES

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

- Logiciels informatiques	1 an
- Constructions	de 4 à 10 ans
- Matériel de transport	04 ans
- Matériel de bureau et informatique	de 3 à 4 ans
- Mobilier	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

Un Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) a été constaté dans les comptes 2016 pour un montant de 2 319 euros et figure au crédit d'un sous-compte dédié du compte « 64 Charges de personnel » sociales, comme le préconise l'Autorité des Normes Comptables.

La Société a bénéficié d'un CICE de 2 232 euros au titre de l'année civile 2015.

Conformément aux objectifs définis par la loi, le crédit d'impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité.

Les informations relatives à l'utilisation du CICE sont retracées de la façon suivante :

- investissements

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les projets immobiliers en cours de réalisation sont les suivants :

- SCCV BETA
- SCCV GAMMA
- SCCV DELTA
- SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR
- SCCV LA BAULE KER RIVAUD
- SCCV NANTES BREIL
- SCCV NANTES FRATERNITE
- SCCV ANGERS MOTTAY COUBERTIN
- SCCV TRELAZE PERREYEUX
- SCCV ANGERS LES PONTS DE CE
- SCCV NANTES BELANTON
- SCCV ST SEBASTIEN LIBERATION
- SCCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND
- SCCV ST HERBLAIN CHAUVINIERE
- SCCV ST HERBLAIN MITTERAND
- SCCV LA BAULE FURGUAI

La société P2i détient 97.50% du capital des sociétés GAMMA, LA BAULE KER RIVAUD, ANGERS MOTTAY COUBERTIN, ANGERS LES PONTS DE CE, NANTES BELANTON, ST SEBASTIEN LIBERATION, CARQUEFOU CHATEAUBRIAND, ST HERBLAIN CHAUVINIERE, LA BAULE FURGUAI et ST HERBLAIN MITTERAND.

La société P2I détient 70% du capital des sociétés BETA, DELTA, NANTES FRATERNITE et NANTES BREIL, ainsi que 83.75% de la société LA BAULE BOIS D'AMOUR et 2.5% de TRELAZE PERREYEUX

Ces sociétés sont soumises aux dispositions de l'article 239 ter du CGI. Les statuts de ces dites sociétés prévoient l'affectation systématique des résultats aux associés.

Les gains sont comptabilisés dans la SAS P2i en produits financiers dans un compte 761 "Revenus sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

Les gains étant respectivement de :

- SCI DELTA	19 348 €
- SCCV NANTES BREIL	207 295 €
- SCCV NANTES FRATERNITE	151 413 €

Les pertes sont comptabilisées dans la SAS P2i en charges financières dans un compte 664 "Pertes sur créances liées à des participations" par le crédit d'un compte 178 "Dettes rattachées à des participations"

Les pertes étant respectivement de :

- SCI BETA	4 523 €
- SCCV GAMMA	2 263 €
- SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR	39 438 €
- SCCV NANTES BELANTON	17 857 €
- SCCV ANGERS PONTS DE CE	28 377 €
- SCCV ANGERS MOTTAY	4 056 €

HONORAIRES P2I FACTURES AUX SCI

Le montant des honoraires, facturés par la SAS P2i aux SCCV, est effectué selon les phases prédéfinies conformément aux conventions signées avec celles-ci.

L'abandon d'un projet entrainerait une perte financière à due concurrence des honoraires enregistrés en chiffre d'affaires.

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	2 824		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			4 840
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			8 656
Autres installations, agencements, aménagements	9 223		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 275		22 127
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	38 498		35 623
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	411 210		472 726
Autres titres immobilisés	1 773		
Prêts et autres immobilisations financières	30		5 965
TOTAL	413 013		478 691
TOTAL GENERAL	454 335		514 314

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			2 824	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			4 840	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			17 879	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			51 402	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			74 121	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	412 100		471 836	
Autres titres immobilisés			1 773	
Prêts et autres immobilisations financières			5 995	
TOTAL	412 100		479 604	
TOTAL GENERAL	412 100		556 549	

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	2 824			2 824
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		522		522
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 459	1 281		5 740
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 964	3 764		28 728
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	29 422	5 568		34 990
TOTAL GENERAL	32 246	5 568		37 814

	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					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	522				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 281				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 764				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	5 568				
TOTAL GENERAL	5 568				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
	369		38	331
TOTAL Dépréciations	369		38	331
TOTAL GENERAL	369		38	331
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			38	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	378 056	378 056	
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 995		5 995
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 981 850	1 981 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	29 150	29 150	
- T.V.A	89 575	89 575	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 033 000	1 033 000	
Débiteurs divers	8 965	8 965	
Charges constatées d'avance	22 763	22 763	
TOTAL GENERAL	3 549 354	3 543 359	5 995
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés	4 304		

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	27 825	27 825		
Autres emprunts obligataires	1 830 000		1 830 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	931	931		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	96 513	96 513		
Fournisseurs et comptes rattachés	180 665	180 665		
Personnel et comptes rattachés	17 811	17 811		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 479	30 479		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	153 357	153 357		
- T.V.A	296 056	296 056		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 154	2 154		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	163 170	163 170		
Autres dettes	340 511	340 511		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 139 473	1 309 473	1 830 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	1 021 527			

PRODUITS ET AVOIRS A 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	480 053
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 499
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	481 553

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	27 825
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	931
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 636
Dettes fiscales et sociales	28 259
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	68 984
TOTAL	170 636

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 763	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 763	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	527	160.00
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	527	160.00

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>										
SCI BETA	800		70,00	560					- 6 461	
SCI DELTA	800		70,00	560		4 490		485 000	16 840	
SCI GAMMA	800		97,50	780		15 102			- 2 322	
SCCV NANTES FRATERNITE	800		70,00	560				2 451 205	193 504	
SSCL LA BAULE BOIS D'AMOUR	800		83,75	670					- 47 091	
SSCV LA BAULE KER RIVAUD	800		97,50	780		4 410			0	
SSCV LA BAULE FURGUAI	800		97,50	780					0	
SSCV NANTES BREIL	800		70,00	560		113 000		2 724 167	285 336	
SSCV ANGERS MOTTAY COUBERTIN	800		97,50	780					- 4 160	
SSCV ANGERS PONTS DE CE	800		97,50	780		101 989			- 29 104	
SSCV NANTES BELANTON	800		97,50	780					-18 315	
SSCV SAINT SEBASTIEN LIBERTATION	800		97,50	780		25 000			0	
SSCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND	800		97,50	780		121 309			0	
SSCV SAINT HERBLAIN MITTERRAND	800		97,50	780					0	
SSCV SAINT HERBLAIN CHAUVINIÈRE	800		97,50	780		638 999			0	
P2I VALORISATION	1 000	29 774	100	41 000	41 000			0	- 3 896	
P2I TRANSACTION	1 000	- 23 721	100	52 000	52 000			146 760	100 203	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
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										
SSCV TRELAZE PERREYEUX	800		2,50	20					0	
b) Etrangères										