

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01032
Numéro SIREN : 394 360 275
Nom ou dénomination : P2I

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2018 sous le numéro de dépôt 11500

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGERS

19 RUE RENE ROUCHY - BP 80003
49055 ANGERS CEDEX 02
sur le site : www.infogreffe.fr

TEL : 02.41.87.89. (30 ou 31)

RECEPISSE DE DEPOT

SCP GUYARD NASRI PIERRET

81 boulevard Pierre de Coubertin
49000 ANGERS

V/REF : 20130098

N/REF : 2018 B 1032 / 2018-B-11500

Le greffier du tribunal de commerce d'Angers certifie qu'il a reçu le 06/09/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

P2I

Société par actions simplifiée

83 boulevard Pierre de Coubertin

49000 Angers

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-11500 le 06/09/2018

R.C.S. ANGERS 394 360 275 (2018 B 1032)

Fait à ANGERS le 06/09/2018,

LE GREFFIER



M. Gilbert

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

ARRIVÉ au Greffe De Commerce
Le 06 SEP. 2018

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE
GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 29 JUIN 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

De la compétence de l'assemblée générale ordinaire annuelle

DEUXIEME RESOLUTION
Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 font apparaître un bénéfice de 179 309 €uros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice 179 309 €uros

Affectation

A titre de distribution d'un dividende aux associés à hauteur de 84 000 €uros

Le solde, soit 95 309 €uros
En intégralité au poste « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 723 797 €uros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 844 029 €uros.

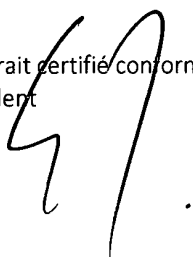
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Montant des dividendes mis en distribution au titre des exercices clos les 31 décembre 2014, 2015 et 2016 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 distribué | Revenu éligible | Revenu non éligible |
|------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 31/12/2016 | 85 000 € | 0 € | 85 000 € |
| 31/12/2015 | 84 000 € | 0 € | 84 000 € |
| 31/12/2014 | 84 000 € | 0 € | 84 000 € |

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

Pour extrait certifié conforme,
Le Président





FIDACO

AUDIT
EXPERTISE
CONSEIL

Florence Scoupe
Jean-Christophe Pierrès
Frédéric Ploquin
Sébastien Vialatte
Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Associés

Stéphane Guémas
Expert-Comptable
Associé

MEMBRE ASSOCIÉ
A U D E C I A

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

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

4 rue Fernand Forest
BP 90825
49000 ANGERS CEDEX 01
+33 (0)2 41 470 110

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

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 Intracommunitaire FR 06 303 526 966
SAS au capital de 173 600 €


**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

SOMMAIRE

| | |
|---|----|
| COMPTE RENDU DES TRAVAUX | 2 |
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| ANNEXES LEGALES 2018 | 9 |
| SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION | 22 |
| DETAIL DES POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT | 24 |
| DOCUMENTS FISCAUX | 34 |

COMPTE RENDU DES TRAVAUX



COMPTE RENDU

□ d'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise S.A.S. P2I pour l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|-------------|
| Total du bilan | 6 998 825 € |
| Chiffre d'affaires | 1 648 390 € |
| Résultat net comptable | 179 309 € |

Fait à ANGERS, le 29 mai 2018

Sébastien VIALATTE
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2016 (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 | 9 210 | 3 094 | 6 115 | 0,09 | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 8 500 | 1 519 | 4 981 | 0,07 | 4 318 | 0,11 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 86 255 | 42 170 | 44 085 | 0,63 | 34 812 | 0,66 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 93 900 | | 93 900 | 1,34 | 93 780 | 2,36 |
| Créances rattachées à des participations | 387 393 | | 387 393 | 5,54 | 378 056 | 9,52 |
| Autres titres immobilisés | 1 773 | 15 534 | -13 761 | -0,19 | 1 442 | 0,04 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 995 | | 5 995 | 0,09 | 5 995 | 0,15 |
| TOTAL (I) | 591 026 | 62 317 | 528 709 | 7,55 | 518 404 | 13,05 |
| 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 | 400 | | 400 | 0,01 | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 955 002 | | 2 955 002 | 42,22 | 1 981 850 | 49,08 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 5 163 | | 5 163 | 0,07 | 780 | 0,02 |
| . Personnel | 4 000 | | 4 000 | 0,06 | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 85 037 | | 85 037 | 1,22 | 29 150 | 0,72 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 166 470 | | 166 470 | 2,38 | 89 575 | 2,26 |
| . Autres | 2 799 493 | | 2 799 493 | 40,00 | 1 041 185 | 26,21 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 419 875 | | 419 875 | 6,00 | 289 487 | 7,29 |
| Charges constatées d'avance | 34 676 | | 34 676 | 0,50 | 22 763 | 0,57 |
| TOTAL (II) | 6 470 116 | | 6 470 116 | 92,45 | 3 454 789 | 86,95 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 7 061 142 | 62 317 | 6 998 825 | 100,00 | 3 973 193 | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 84 320) | 84 320 | 1,20 | 84 320 | 2,12 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 27 480 | 0,39 | 27 480 | 0,69 |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 8 432 | 0,12 | 8 432 | 0,21 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 628 488 | 8,89 | 393 035 | 9,89 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 179 309 | 2,58 | 320 453 | 8,07 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 928 029 | 13,26 | 833 720 | 20,95 |
| 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 | 144 420 | 2,06 | 27 825 | 0,70 |
| Autres Emprunts obligataires | 4 670 000 | 66,73 | 1 830 000 | 46,06 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 13 655 | 0,20 | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | 931 | 0,02 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 87 960 | 1,28 | 96 513 | 2,43 |
| . Associés | 103 975 | 1,49 | 163 170 | 4,11 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 267 413 | 3,82 | 180 665 | 4,59 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 24 376 | 0,35 | 17 811 | 0,45 |
| . Organismes sociaux | 54 946 | 0,78 | 30 479 | 0,77 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 153 357 | 3,86 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 470 696 | 6,73 | 296 056 | 7,45 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 2 608 | 0,04 | 2 154 | 0,05 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 35 062 | 0,50 | 340 511 | 8,57 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 195 686 | 2,80 | | |
| TOTAL (IV) | 6 070 796 | 86,74 | 3 139 473 | 79,02 |
| Ecart de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 6 998 825 | 100,00 | 3 973 193 | 100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|------------------|---|------------------|---|------------------|-----------------------------------|-----------------|---|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 648 390 | | 1 648 390 | 100,00 | 1 382 652 | 100,00 | 265 738 | | 19,22 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 648 390 | | 1 648 390 | 100,00 | 1 382 652 | 100,00 | 265 738 | | 19,22 |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 918 450 | 55,72 | 370 597 | 26,00 | 547 853 | | 147,03 |
| Autres produits | | | 1 419 | 0,08 | 10 | 0,00 | 1 409 | | N/S |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 2 568 259 | 155,80 | 1 753 258 | 126,69 | 815 001 | | 46,48 |
| 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 | | | 2 180 761 | 132,30 | 1 353 986 | 97,93 | 826 775 | | 61,06 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 19 699 | 1,20 | 10 993 | 0,80 | 8 706 | | 79,20 |
| Salaires et traitements | | | 181 770 | 11,03 | 118 688 | 8,50 | 63 082 | | 53,15 |
| Charges sociales | | | 71 264 | 4,32 | 49 998 | 3,62 | 21 266 | | 42,53 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 8 969 | 0,54 | 5 568 | 0,40 | 3 401 | | 61,00 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 553 | 0,03 | 15 | 0,00 | 538 | | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 2 463 016 | 149,42 | 1 539 248 | 111,33 | 923 768 | | 60,01 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 105 243 | 6,30 | 214 011 | 15,40 | -108 768 | | -50,01 |
| 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 | | | 387 393 | 23,50 | 430 390 | 31,13 | -42 997 | | -9,99 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 33 578 | 2,04 | 7 478 | 0,54 | 26 100 | | 349,02 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 116 365 | 7,05 | 38 | 0,00 | 116 327 | | N/S |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 537 336 | 32,60 | 437 906 | 31,67 | 99 430 | | 22,71 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 15 534 | 0,94 | | | 15 534 | | N/S |
| Intérêts et charges assimilés | | | 374 979 | 22,75 | 165 864 | 12,00 | 209 115 | | 126,08 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 390 513 | 23,69 | 165 864 | 12,00 | 224 649 | | 135,44 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 146 823 | 8,91 | 272 042 | 19,68 | -125 219 | | -46,02 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 252 067 | 15,29 | 486 053 | 35,15 | -233 986 | | -48,13 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 1 560 | 0,09 | 110 | 0,01 | 1 450 | | N/S |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | 1 560 | 0,09 | 110 | 0,01 | 1 450 | | N/S |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 560 | 0,09 | 10 741 | 0,78 | -10 741 | | -100,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | 1 560 | | N/S |

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|---|
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 1 560 | 0,09 | 10 741 | 0,78 | -9 181 | -85,47 | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | -10 631 | -0,76 | 10 631 | -100,00 | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | 72 758 | 4,41 | 154 969 | 11,21 | -82 211 | -53,04 | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 3 107 155 | 180,50 | 2 191 275 | 150,40 | 915 880 | 41,60 | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 2 927 847 | 177,62 | 1 870 822 | 135,31 | 1 057 025 | 56,50 | |
| RÉSULTAT NET | 179 309 | 10,88 | 320 453 | 23,10 | -141 144 | -44,04 | |
| | <i>Bénéfice</i> | | <i>Bénéfice</i> | | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | | |

ANNEXES LEGALES 2018

ANNEXES LEGALES 2018

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 présente un total de 6 998 824,92 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dégage un résultat de 179 308,57 euros.

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

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- 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

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- 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

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

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

| | |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques | de 01 à 03 ans |
| Constructions | de 04 à 10 ans |
| Agencements, aménagements, installations | 04 ans |
| Matériel de transport | 04 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 04 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 2015 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 4 198 euros au titre de l'année civile 2017.

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 LA BAULE KER RIVAUD
- SCCV LA BAULE FURGAI
- SCCV NANTES BREIL
- 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 ANGERS CHOUDIEU
- SCCV PERIGNY GRANDE RUE
- SCCV BEAUCOUZE PAILLE
- SCCV ZAC PORNICHET
- SCCV NANTES MONTEIL
- SCCV LE MANS PARC BEAU'LIEU

La société P2i détient 97.50% du capital des sociétés LA BAULE KER RIVAUD, ANGERS MOTTAY COUBERTIN, TRELAZE PERREYEUX, ANGERS LES PONTS DE CE, NANTES BELANTON, ST SEBASTIEN LIBERATION, LA BAULE FURGAI, CARQUEFOU CHATEAUBRIAND, ST HERBLAIN CHAUVINIERE, ST HERBLAIN MITTERAND, ANGERS CHOUDIEU, PERIGNY GRANDE RUE, BEAUCOUZE PAILLE, ZAC PORNICHET, NANTES MONTEIL, LE MANS PARC BEAU'LIEU.

La société P2I détient 70% du capital des sociétés DELTA, NANTES FRATERNITE et NANTES BREIL, ainsi que 98.75% de la société LA BAULE BOIS D'AMOUR.

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 débit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

Les gains étant respectivement de :

| | |
|------------------------------------|------------|
| - SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR | 310099,98- |
| - SCCV ANGERS MOTTAY | 70229,37- |
| - SCCV LA BAULE BDA INVESTISSEMENT | 7063,64- |

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 :

| | |
|--------------------------------|-----------|
| - SCCV NANTES FRATERNITE | 32602,96- |
| - SCCV NANTES BREIL | 2632,67- |
| - SCCV ANGERS LES PONTS DE CE | 5019,31- |
| - SCCV NANTES BELANTON | 14363,17- |
| - SCCV ST SEBASTIEN LIBERATION | 16131,92- |
| - SCCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND | 7594,85- |
| - SCCV ST HERBLAIN CHAUVINIÈRE | 316,1- |
| - SCCV ST HERBLAIN MITTERAND | 8772,72- |
| - SCI DELTA | 525,9- |

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 | | 6 386 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | 4 840 | | 1 660 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | 17 879 | | 11 691 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 51 402 | | 5 283 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 74 121 | | 18 634 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | 471 836 | | 389 073 |
| Autres titres immobilisés | 1 773 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 995 | | |
| TOTAL | 479 604 | | 389 073 |
| TOTAL GENERAL | 556 549 | | 414 093 |

| | 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 | | | 9 210 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | 6 500 | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | 29 570 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 56 685 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 92 755 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | 379 616 | 481 293 | |
| Autres titres immobilisés | | | 1 773 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 5 995 | |
| TOTAL | | 379 616 | 489 061 | |
| TOTAL GENERAL | | 379 616 | 591 026 | |

ETAT DES AMORTISSEMENTS

| | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|--------------------|--------------------------|---------------|
| | Début exercice | Dotations exercice | Éléments sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 2 824 | 271 | | 3 094 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | 522 | 998 | | 1 519 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 5 740 | 2 143 | | 7 883 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 28 728 | 5 558 | | 34 286 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 34 990 | 8 699 | | 43 689 |
| TOTAL GENERAL | 37 814 | 8 969 | | 46 783 |

| | 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 | 271 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | 998 | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 2 143 | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 5 558 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 8 699 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 8 969 | | | | |

| 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 | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| TOTAL Dépréciations | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| TOTAL GENERAL | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 15 534 | 331 | |

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 | 387 393 | | 387 393 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 995 | | 5 995 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 2 955 002 | 2 955 002 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 000 | 4 000 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 85 037 | 85 037 | |
| - T.V.A | 166 470 | 166 470 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 2 793 493 | 2 793 493 | |
| Débiteurs divers | 11 163 | 11 163 | |
| Charges constatées d'avance | 34 676 | 34 676 | |
| TOTAL GENERAL | 6 443 229 | 6 049 841 | 393 388 |
| 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 | 144 420 | 144 420 | | |
| Autres emprunts obligataires | 4 670 000 | | 4 670 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | | | | |
| - à 1 an maximum | | | | |
| - plus d'un an | 13 655 | 5 426 | 8 228 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 87 960 | 87 960 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 267 413 | 267 413 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 376 | 24 376 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 54 946 | 54 946 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A | 470 696 | 470 696 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 2 608 | 2 608 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 103 975 | 103 975 | | |
| Autres dettes | 35 062 | 35 062 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 195 686 | 195 686 | | |
| TOTAL GENERAL | 6 070 796 | 1 392 568 | 4 678 228 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 856 350 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 2 695 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

SAS P2I

21 boulevard Gérard de Contades
61600 LA FERTE MACE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Exemplaire destiné au greffe

GESCO

Commissaire aux comptes

81 rue des Ponts de Cé – 49000 – ANGERS
Tél. : 02.41.47.15.16 - Fax. : 02.41.47.12.13
e-mail : angers@gesco-sa.fr
www.gesco-sa.fr

Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale d'Angers

SA au capital de 392.000 Euros – RCS Angers B 321 943 698

SAS P2I

21 boulevard Gérard de Contades
61600 LA FERTE MACE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société P2I relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

III. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous prions à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Au paragraphe « Informations complémentaires pour donner une image fidèle », l'annexe aux comptes annuels détaille les modalités de prise en compte des résultats de l'exercice des sociétés dans lesquelles la société P2I détient des participations et précise les conditions de facturation d'honoraires par P2I à celles-ci. Par vérification des réciprocitys avec ces filiales, nous nous sommes assurés de la correcte application de ces méthodes.

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidente 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la présidente.

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

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

prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

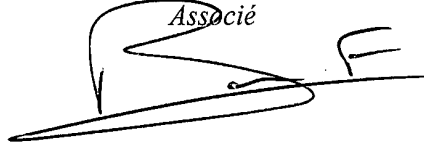
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Fait à Angers, le 23 juin 2018

Pour **GESCO SA**,
Commissaire aux comptes

François Boisramé
Associé



S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

COMPTES ANNUELS

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2016 (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 | 9 210 | 3 094 | 6 115 | 0,09 | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 6 500 | 1 519 | 4 981 | 0,07 | 4 318 | 0,11 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 86 255 | 42 170 | 44 085 | 0,63 | 34 812 | 0,80 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 93 900 | | 93 900 | 1,34 | 93 780 | 2,36 |
| Créances rattachées à des participations | 387 393 | | 387 393 | 5,54 | 378 056 | 9,52 |
| Autres titres immobilisés | 1 773 | 15 534 | -13 761 | -0,19 | 1 442 | 0,04 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 995 | | 5 995 | 0,09 | 5 995 | 0,15 |
| TOTAL (I) | 591 026 | 62 317 | 528 709 | 7,55 | 518 404 | 13,05 |
| 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 | 400 | | 400 | 0,01 | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 955 002 | | 2 955 002 | 42,22 | 1 981 850 | 49,80 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 5 163 | | 5 163 | 0,07 | 780 | 0,02 |
| . Personnel | 4 000 | | 4 000 | 0,05 | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 85 037 | | 85 037 | 1,22 | 29 150 | 0,73 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 166 470 | | 166 470 | 2,30 | 89 575 | 2,25 |
| . Autres | 2 799 493 | | 2 799 493 | 40,00 | 1 041 185 | 26,21 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 419 875 | | 419 875 | 6,00 | 289 487 | 7,29 |
| Charges constatées d'avance | 34 676 | | 34 676 | 0,50 | 22 763 | 0,57 |
| TOTAL (II) | 6 470 116 | | 6 470 116 | 92,45 | 3 454 789 | 86,95 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 7 061 142 | 62 317 | 6 998 825 | 100,00 | 3 973 193 | 100,00 |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 84 320) | 84 320 | 1,20 | 84 320 | 2,12 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 27 480 | 0,38 | 27 480 | 0,69 |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 8 432 | 0,12 | 8 432 | 0,21 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 628 488 | 8,89 | 393 035 | 9,89 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 179 309 | 2,36 | 320 453 | 8,07 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 928 029 | 13,26 | 833 720 | 20,98 |
| 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 | 144 420 | 2,06 | 27 825 | 0,70 |
| Autres Emprunts obligataires | 4 670 000 | 66,73 | 1 830 000 | 46,06 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 13 655 | 0,20 | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | 931 | 0,02 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | 87 960 | 1,28 | 96 513 | 2,43 |
| . Associés | 103 975 | 1,49 | 163 170 | 4,11 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 267 413 | 3,82 | 180 665 | 4,56 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 24 376 | 0,35 | 17 811 | 0,45 |
| . Organismes sociaux | 54 946 | 0,78 | 30 479 | 0,77 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | 153 357 | 3,86 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 470 698 | 6,73 | 296 056 | 7,45 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 2 608 | 0,04 | 2 154 | 0,05 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 35 062 | 0,50 | 340 511 | 8,57 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 195 686 | 2,80 | | |
| TOTAL (IV) | 6 070 796 | 86,74 | 3 139 473 | 79,02 |
| Ecart de conversion passif | | | | |
| (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 6 998 825 | 100,00 | 3 973 193 | 100,00 |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

| COMPTE DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|------------------|---|------------------|---|------------------|-----------------------------------|-----------------|---|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 648 390 | | 1 648 390 | 100,00 | 1 382 652 | 100,00 | 265 738 | | 19,22 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 648 390 | | 1 648 390 | 100,00 | 1 382 652 | 100,00 | 265 738 | | 19,22 |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 918 450 | 55,72 | 370 597 | 26,80 | 547 853 | | 147,03 |
| Autres produits | | | 1 419 | 0,09 | 10 | 0,00 | 1 409 | | NS |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 2 568 259 | 155,80 | 1 753 258 | 126,80 | 815 001 | | 46,48 |
| 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 | | | 2 180 761 | 132,20 | 1 353 986 | 97,93 | 826 775 | | 61,06 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 19 699 | 1,20 | 10 993 | 0,80 | 8 706 | | 79,20 |
| Salaires et traitements | | | 181 770 | 11,03 | 118 688 | 8,58 | 63 082 | | 53,15 |
| Charges sociales | | | 71 264 | 4,32 | 49 998 | 3,62 | 21 266 | | 42,53 |
| Dotations aux amortissements sur Immobilisations | | | 8 969 | 0,54 | 5 568 | 0,40 | 3 401 | | 61,08 |
| Dotations aux provisions sur Immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 553 | 0,03 | 15 | 0,00 | 538 | | NS |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 2 463 016 | 149,42 | 1 539 248 | 111,33 | 923 768 | | 60,01 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 105 243 | 6,38 | 214 011 | 15,48 | -108 768 | | -50,81 |
| 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 | | | 387 393 | 23,50 | 430 390 | 31,13 | -42 997 | | -9,98 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 33 578 | 2,04 | 7 478 | 0,54 | 26 100 | | 349,02 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 116 365 | 7,06 | 38 | 0,00 | 116 327 | | NS |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 537 336 | 32,60 | 437 906 | 31,67 | 99 430 | | 22,71 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | 15 534 | 0,94 | | | 15 534 | | NS |
| Intérêts et charges assimilés | | | 374 979 | 22,75 | 165 864 | 12,00 | 209 115 | | 126,08 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 390 513 | 23,69 | 165 864 | 12,00 | 224 649 | | 135,44 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 146 823 | 8,91 | 272 042 | 19,68 | -125 219 | | -46,02 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 252 067 | 15,29 | 486 053 | 35,15 | -233 986 | | -48,13 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 1 560 | 0,09 | 110 | 0,01 | 1 450 | | NS |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | 1 560 | 0,09 | 110 | 0,01 | 1 450 | | NS |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 560 | 0,09 | 10 741 | 0,78 | -10 741 | | -100,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | | 1 560 | | NS |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|---|--|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|---|--|
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | 1 560 | 0,09 | 10 741 | 0,78 | -9 181 | -85,47 | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | -10 631 | -0,78 | 10 631 | -100,00 | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | 72 758 | 4,41 | 151 969 | 11,21 | -82 211 | -53,04 | | |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | | 3 107 155 | 100,50 | 2 181 275 | 150,40 | 915 880 | 41,00 | | |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | | 2 827 847 | 177,62 | 1 870 822 | 125,31 | 1 057 025 | 56,50 | | |
| RÉSULTAT NET | | 179 309 | 10,00 | 320 453 | 23,10 | -141 144 | -44,04 | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | | | | |

ANNEXES LEGALES 2018

ANNEXES LEGALES 2018

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 présente un total de 6 998 824,92 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dégage un résultat de 179 308,57 euros.

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

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- 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

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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

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

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

| | |
|--|----------------|
| Logiciels informatiques | de 01 à 03 ans |
| Constructions | de 04 à 10 ans |
| Agencements, aménagements, installations | 04 ans |
| Matériel de transport | 04 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 04 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 2015 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 4 198 euros au titre de l'année civile 2017.

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 LA BAULE KER RIVAUD
- SCCV LA BAULE FURGAI
- SCCV NANTES BREIL
- SCCV ANGERS MOTTAY COUBERTIN
- SCCV TRELAZE PERREYEU
- 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 ANGERS CHOUDIEU
- SCCV PERIGNY GRANDE RUE
- SCCV BEAUCOUZE PAILLE
- SCCV ZAC PORNICHET
- SCCV NANTES MONTEIL
- SCCV LE MANS PARC BEAU'LIEU

La société P2i détient 97.50% du capital des sociétés LA BAULE KER RIVAUD, ANGERS MOTTAY COUBERTIN, TRELAZE PERREYEU, ANGERS LES PONTS DE CE, NANTES BELANTON, ST SEBASTIEN LIBERATION, LA BAULE FURGAI, CARQUEFOU CHATEAUBRIAND, ST HERBLAIN CHAUVINIÈRE, ST HERBLAIN MITTERAND, ANGERS CHOUDIEU, PERIGNY GRANDE RUE, BEAUCOUZE PAILLE, ZAC PORNICHET, NANTES MONTEIL, LE MANS PARC BEAU'LIEU.

La société P2i détient 70% du capital des sociétés DELTA, NANTES FRATERNITE et NANTES BREIL, ainsi que 98.75% de la société LA BAULE BOIS D'AMOUR.

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 débit d'un compte 268 "Créances rattachées à des participations".

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

Les gains étant respectivement de :

| | |
|------------------------------------|------------|
| - SCCV LA BAULE BOIS D'AMOUR | 310099,98- |
| - SCCV ANGERS MOTTAY | 70229,37- |
| - SCCV LA BAULE BDA INVESTISSEMENT | 7063,64- |

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

Les pertes étant respectivement de :

| | |
|--------------------------------|-----------|
| - SCCV NANTES FRATERNITE | 32602,96- |
| - SCCV NANTES BREIL | 2632,67- |
| - SCCV ANGERS LES PONTS DE CE | 5019,31- |
| - SCCV NANTES BELANTON | 14363,17- |
| - SCCV ST SEBASTIEN LIBERATION | 16131,92- |
| - SCCV CARQUEFOU CHATEAUBRIAND | 7594,85- |
| - SCCV ST HERBLAIN CHAUVINIÈRE | 316,1- |
| - SCCV ST HERBLAIN MITTERAND | 8772,72- |
| - SCI DELTA | 525,9- |

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.

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | | 6 386 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | 4 840 | | 1 660 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | 17 879 | | 11 691 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 51 402 | | 5 283 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 74 121 | | 18 634 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | 471 836 | | 389 073 |
| Autres titres immobilisés | 1 773 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 5 995 | | |
| TOTAL | 479 604 | | 389 073 |
| TOTAL GENERAL | 556 549 | | 414 093 |

| | 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 | | | 9 210 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | 6 500 | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | | | 29 570 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 56 685 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 92 755 | |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | 379 616 | 481 293 | |
| Autres titres immobilisés | | | 1 773 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 5 995 | |
| TOTAL | | 379 616 | 489 061 | |
| TOTAL GENERAL | | 379 616 | 591 026 | |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | 271 | | 3 094 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | 522 | 998 | | 1 519 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 5 740 | 2 143 | | 7 883 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 28 728 | 5 558 | | 34 286 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 34 990 | 8 699 | | 43 689 |
| TOTAL GENERAL | 37 814 | 8 969 | | 46 783 |

| | 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 | 271 | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | 998 | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 2 143 | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 5 558 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 8 699 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 8 969 | | | | |

| 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 | | | | |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| TOTAL Dépréciations | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| TOTAL GENERAL | 331 | 15 534 | 331 | 15 534 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 15 534 | 331 | |

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

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | 387 393 | | 387 393 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 995 | | 5 995 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 2 955 002 | 2 955 002 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 000 | 4 000 | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfiques | 85 037 | 85 037 | |
| - T.V.A | 166 470 | 166 470 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 2 793 493 | 2 793 493 | |
| Débiteurs divers | 11 163 | 11 163 | |
| Charges constatées d'avance | 34 676 | 34 676 | |
| TOTAL GENERAL | 6 443 229 | 6 049 841 | 393 388 |
| 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 | 144 420 | 144 420 | | |
| Autres emprunts obligataires | 4 670 000 | | 4 670 000 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | | | | |
| - à 1 an maximum | | | | |
| - plus d'un an | 13 655 | 5 426 | 8 228 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 87 960 | 87 960 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 267 413 | 267 413 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 376 | 24 376 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 54 946 | 54 946 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| - T.V.A | 470 696 | 470 696 | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | 2 608 | 2 608 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 103 975 | 103 975 | | |
| Autres dettes | 35 062 | 35 062 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 195 686 | 195 686 | | |
| TOTAL GENERAL | 6 070 796 | 1 392 568 | 4 678 228 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 2 856 350 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 2 695 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | 387 393 | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 808 602 | | |
| Autres créances | 2 793 493 | | |
| 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 | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 103 975 | | |
| Produits de participation | 392 430 | | |
| Autres produits financiers | 353 774 | | |
| Charges financières | 203 993 | | |

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 | 1 555 198 |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir :) | 27 110 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| TOTAL | 1 582 308 |

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 | 144 420 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 87 610 |
| Dettes fiscales et sociales | 36 747 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes (dont avoirs à établir :) | 34 942 |
| TOTAL | 303 719 |

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 34 676 | 195 686 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 34 676 | 195 686 |

Commentaires :

S.A.S. P2I

Exercice clos au 31 décembre 2017

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 |

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| Nature des Indications / Périodes | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Durée de l'exercice | 12 mois | 12 mois | 12 mois | 12 mois | 12 mois |
| I - Situation financière en fin d'exercice | | | | | |
| a) Capital social | 84 320 | 84 320 | 84 320 | 84 320 | 84 320 |
| b) Nombre d'actions émises | | | | | |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| II - Résultat global des opérations effectives | | | | | |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes | 1 538 390 | 1 382 652 | 546 198 | 469 517 | 289 679 |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions | 166 239 | 480 951 | 147 045 | 45 428 | -179 764 |
| c) Impôt sur les bénéfices | 41 272 | 154 969 | 10 184 | | |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 124 967 | 325 982 | 136 861 | 45 428 | -179 764 |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 116 329 | 320 453 | 134 709 | 43 586 | -133 046 |
| f) Montants des bénéfices distribués | | 85 000 | 84 000 | 84 000 | |
| g) Participation des salariés | | | | | |
| III - Résultat des opérations réduit à une seule action | | | | | |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements | | | | | |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions | | | | | |
| c) Dividende versé à chaque action | | | | | |
| IV - Personnel : | | | | | |
| a) Nombre de salariés | 4 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| b) Montant de la masse salariale | 181 770 | 118 688 | 61 549 | 37 300 | 36 828 |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux | 71 264 | 49 998 | 23 979 | 16 172 | 15 120 |

Observations complémentaires