



RCS : BOURGES

Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00235

Numéro SIREN : 437 507 973

Nom ou dénomination : COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2017 sous le numéro de dépôt 1393

SAS Cie Immobilière du Berry

Comptes annuels
31/12/2016

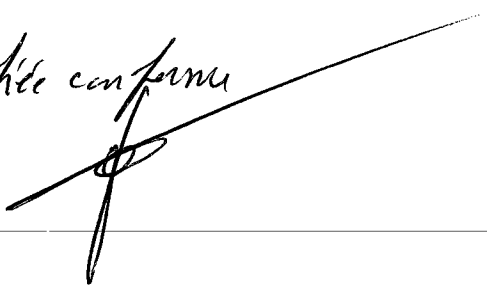
Comptes annuels

Cie Immobilière du Berry
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Bilan et compte de résultat</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Annexe 2016	9
3	<i>Editions fiscales</i>	24
3.1	2054 Immobilisations	25
3.2	2055 Amortissements	26
3.3	2056 Provisions inscrites au bilan	27
3.4	2057 Etat des créances et dettes	28

copie certifiée conforme



Bilan actif

SAS Cie Immobilière du Berry

N° SIRET : 43750797300026

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)	228 673	223 673	5 000
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	228 673	223 673	5 000
	Immobilisations corporelles	Terrains	42 560	42 560	42 559
		Constructions	641 573	147 598	493 974
		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	1 591	577	1 013
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	685 724	148 175	537 548
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	984 427	104 524	879 902
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	134 640	134 640	196 561
		TOTAL	1 119 067	104 524	1 014 542
Total de l'actif immobilisé		2 033 465	476 374	1 557 091	1 684 181
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances	Clients et comptes rattachés	10 982	10 982	8 924
		Autres créances	474 654	474 654	460 410
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	485 636	485 636	469 335
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	2 832	2 832	268 154
		TOTAL	2 832	2 832	268 154
Charges constatées d'avance		1 164		1 164	
Total de l'actif circulant		489 632		489 632	737 489
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 523 097	476 374	2 046 723	2 421 671
Renvois :		(1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)		134 640	131 510
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS Cie Immobilière du Berry

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 755 930)	5 755 930	5 755 930
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	75	75
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	9 184	9 184
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	156 515	156 515
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-5 693 962	-5 765 322
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-105 367	71 360
	Situation nette avant répartition	122 375	227 742
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	122 375	227 742
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		
Provisions	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	420 285	452 234
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 444 043	1 690 099
	Total	1 864 328	2 142 333
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 078	29 355
	Dettes fiscales et sociales	282	19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 657	21 657
	Autres dettes		561
	Instruments de trésorerie		
	Total	60 019	51 594
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 924 347	2 193 928
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	2 046 723	2 421 671
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	386 456	419 976
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	1 537 891	1 773 951
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS Cie Immobilière du Berry

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	58 248		58 248	64 278
	Chiffre d'affaires net	58 248		58 248	64 278
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation			6 363	228 167
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			291	0
	Autres produits				
	Total			64 902	292 445
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
Charges d'exploitation		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			46 991	62 766
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 000	12 473
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements	31 346	31 256
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Charges d'exploitation		• pour risques et charges			
	Autres charges			0	67
	Total			85 338	106 564
Résultat d'exploitation A				-20 435	185 880
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		-14 812	
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			3	117
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				878
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			9 233	15 573
	Total			9 236	16 569
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			34 031	
	Intérêts et charges assimilées (5)			45 773	65 532
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			79 805	65 532
Résultat financier D				-70 569	-48 962
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				-105 817	136 917

Compte de résultat

SAS Cie Immobilière du Berry

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	450	38 513
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	450	38 513
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 061
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		104 071
Résultat exceptionnel		F 450	-65 557
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-105 367	71 360
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-1 484	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Comptes annuels

SAS Cie Immobilière du Berry

Annexe



KPMG Entreprises
Région Paris Centre
14 Allée Charles Pathé
CS 70002
18023 Bourges Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 48 66 71 00
Télécopie : +33 (0)2 48 66 71 96
Site internet : www.kpmg.fr

Compagnie Immobilière du Berry

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/12/2016
Montants exprimés en EUR**

Ce rapport contient 15 pages



Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations corporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	3
2.2	Passif	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Dettes financières	4
2.2.4	Autres dettes	4
3	Informations relatives au compte de résultat	6
3.1	Résultat financier	6
3.2	Résultat exceptionnel	6
3.3	Impôt sur les bénéfices	6
3.3.1	Impôt différé	6
4	Autres informations	7
4.1	Engagements financiers	7



1 Faits majeurs

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Comptabilisation d'une provision complémentaire sur titres AMEPRO de 34 032 € afin de ramener la valeur nette du titre à 107 926 €. La SA AMEPRO, qui ne développe plus de programmes de promotion immobilière est en liquidation amiable. La liquidation définitive a été approuvée le 20 janvier 2017. L'assemblée générale d'AMEPRO a décidé de répartir le solde positif du compte définitif de liquidation de 840 722 € en proportion de la participation au capital de la Société, soit à la Société COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY, propriétaire de 22 722 actions, la somme de 107 926 €.
- Remboursement reçu de 65 061 € à hauteur d'un tiers de la caution bancaire séquestre GORINS, versée en 2014 en sureté de l'obligation de garantie des cédants dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055.

2.1.3 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce GFI acquis en 2001 par la SAS Promotion Centre Sud a été apporté en 2015 par le transfert universel de patrimoine, pour une valeur comptable de 228 674 € et une provision de 223 674 €, ces éléments restent inchangés sur l'année 2016.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- **Frais d'acquisition**

Les frais d'acquisition sont compris dans le coût d'entrée des immobilisations.

2.1.4.1 Amortissement

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

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Agencement des constructions, installations générales et techniques	Linéaire	12 à 15 ans

Les durées d'amortissement des biens décomposables à l'origine ont été déterminées à partir du tableau des durées d'amortissement préconisées par la FSIF (Fédération des Sociétés Immobilières Foncières). Il en est ainsi :

- De l'immeuble acquis fin 2011.
- Des travaux d'aménagement complémentaire achevés en 2013.

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante.

Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)										
SCCV Le Grand Fontgibert	1 524		100 %	1 524	1 524	453 701		- 12 446		Comptes 2016
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
SAS AMEPRO	1 108 020	-31 327	12,84 %	212 451	107 926			-235 970		Comptes 2016

Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avails donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A											
a. filiales françaises (ensemble)											
b. filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au § A											
a. dans des sociétés françaises (ensemble)			< 5 %	770 244	770 244						



Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
b. dans des sociétés étrangères (ensemble)											



- **Mouvements principaux**

Comme indiqué au paragraphe 1 « Faits majeurs de l'exercice », remboursement reçu à hauteur d'un tiers sur 2016 de la caution bancaire séquestre GORINS pour 62 K€.

- **Provisions**

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur économique actuelle d'un actif est inférieure à sa valeur d'origine.

Comme indiqué au paragraphe 1 « Faits majeurs de l'exercice » une provision complémentaire de 34 K€ sur les titres de la société en liquidation AMEPRO a été comptabilisée sur l'exercice 2016.

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Classement par échéance
Tableau 2057.
- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	213 975	770 244
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	462 934	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
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 sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières		
Produits financiers	9 233	4



2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

Il reste à percevoir 130 104 € sur la caution versée en 2014 à titre de caution bancaire dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire, correspondant à une retenue sur le solde du prix de vente. Le remboursement interviendra par moitié en 2017 et en 2018.

2.1.6.2 Produits à recevoir

- Néant

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	9 208
Disponibilités	
Total	9 208



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	5 755 930			5 755 930
Primes, réserves	165 775			165 775
Report à nouveau	- 5 765 322	71 360		- 5 693 962
Résultat	71 360	-105 367	- 71 360	- 105 367
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	227 743	-34 007	-71 360	122 376

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 575 593 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057.



2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	309
Emprunts et dettes financières divers	22 953
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	38 262

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 *Résultat financier*

Les charges financières sont principalement constituées de :

- Intérêts d'emprunt 22 821 €
- Intérêts des comptes courants 22 953 €

Les produits financiers sont principalement constitués de :

- Produits de comptes courants 9 233 €

3.2 *Résultat exceptionnel*

Charges exceptionnelles (Charges sur exercices antérieurs) :

- Factures de travaux de 2015 Art' Renov Concept 1 484 €

Produits exceptionnels :

- Créance sur location CYTYA 101 €
- Taxes Foncières PCS trop provisionnées années antérieures : 350 €

3.3 *Impôt sur les bénéfices*

3.3.1 *Impôt différé*

- RAS.



4 Autres informations

4.1 Engagements financiers

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals		
Cautions : caution en sureté de l'obligation de garantie des cédants dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire en 2014.	134 641	196 561
Hypothèques : au profit de la Société Générale en garantie de l'emprunt souscrit par CIB pour le financement des locaux rachetés à IMMO DE FRANCE BERRY agence MINY ADAM en 2012 et des travaux d'aménagement terminés en 2013	419 976	451 785
Effets escomptés non échus		
Clause de retour à meilleure fortune : Abandon de créance par PROCIVIS BERRY en 2011	240 000	240 000
Engagements reçus		
Avals		
Caution : reçue de PROCIVIS BERRY en garantie de l'emprunt souscrit par CIB pour le financement des locaux rachetés à IMMO DE France BERRY agence MINY ADAM en 2012 et des travaux d'aménagement terminés en 2013	419 976	451 785



Comptes annuels

SAS Cie Immobilière du Berry

Editions fiscales

Désignation de l'entreprise		SAS Cie Immobilière du Berry		31122016		Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	228673	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	42559	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	I9		KJ	306420	KK	
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KN	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	M2		KP	335153	KQ	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	M3		KS		KT	
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW	
		Matériel de transport *			KY		KZ	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	1591	LC		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF	
		Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		
	Avances et acomptes		LK		LL			
	TOTAL III	LN	685723	LO		LP	1	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U	984219	8V		8W
Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			IT	196561	IU		IV	
TOTAL IV		1Q	1180780	LR		LS	208	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	2095177	ØH		ØJ	
209								
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par virement de poste à poste		3		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains		IP		IX		IY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	
		Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW	
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		
	TOTAL III	IY		NG		NH	685724	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7
		Autres participations		IØ		ØX		ØY
Autres titres immobilisés			II		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	
TOTAL IV		I3		NJ		NK	1119067	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK		ØL	
							ØM	

Désignation de l'entreprise SAS Cie Immobilière du Berry

31122016

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
TOTAL I									
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	52348	PN	11491	PO		PQ	63839
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	64063	PW	19696	PX		PY	83759
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	418	QM	159	QN		QO	577
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	116829	QV	31346	QW		QX	148175
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	116829	ØP	31346	ØQ		ØR	148175

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venté (NS + NT + NU)		NY	Total général non venté (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		31122016		Néant ☐				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
	1	2	3	4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	223673	6B	6C	6D	223673	
		6E		6F	6G	6H		
		02		03	04	05		
		9U	70493	9V	34031	9W	104524	
		06		07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	294166	TY	34031	TZ	UA	328198
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	294166	UB	34031	UC	UD	328198
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF				
		UG	34031	UH				
		UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10			

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057

Désignation de l'entreprise : SAS Cie Immobilière du Berry

31122016

Néant ☐

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		
	Prêts (1) (2)	UP	UM	UN
	Autres immobilisations financières	UT	UR	US
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	UV	UW
	Autres créances clients	UX		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	VM		
	Impôts sur les bénéfices	VB		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VN		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP		
	Divers	VC		
	Groupe et associés (2)	VR		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VS		
	Charges constatées d'avance	VT		
	TOTAUX	VD		
	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VE		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF		

CADRE B

ÉTAT DES DETTES

		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y			
Autres emprunts obligataires (1)		7Z			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG			
	à plus d'1 an à l'origine	VH			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B			
Personnel et comptes rattachés		8C			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW			
	Obligations cautionnées	VX			
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J			
Groupe et associés (2)		VI			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ			
Produits constatés d'avance		8L			
TOTAUX		VY			
RENOUVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY
Société par actions simplifiée

31 RUE DE SERAUCOURT
18000 BOURGES
RCS : BOURGES B 437 507 973

Exercice
du 1^{er} janvier 2016
au 31 décembre 2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

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 COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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.



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.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'établit à 880 K€, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 2.1.5 de l'annexe « Immobilisations financières ».

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses retenues par la direction pour déterminer ces valeurs d'utilité.

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.



VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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.

Fait à BOURGES, le 12 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes,

COMPTAFRANCE,

Eric GAUTHIER

Bilan actif

SAS Cie Immobilière du Berry

N° SIRET : 43750797300026
Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Cessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	228 673	223 673	5 000	5 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	228 673	223 673	5 000	5 000
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	42 560		42 560	42 559
	Constructions	641 573	147 598	493 974	525 161
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	1 591	577	1 013	1 173
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	685 724	148 175	537 548	568 894
	Immobilisations financières ²⁾				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	984 427	104 524	879 902	913 726
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	134 640		134 640	196 561
	TOTAL	1 119 067	104 524	1 014 542	1 110 287
Total de l'actif immobilisé		2 033 465	476 374	1 557 091	1 684 181
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ³⁾				
	Clients et comptes rattachés	10 982		10 982	8 924
Actif circulant	Autres créances	474 654		474 654	460 410
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	485 636		485 636	469 335
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	2 832		2 832	268 154
	Disponibilités	2 832		2 832	268 154
	TOTAL	2 832		2 832	268 154
Charges constatées d'avance		1 164		1 164	
Total de l'actif circulant		489 632		489 632	737 489
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 523 097	476 374	2 046 723	2 421 671
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				134 640	131 510
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS Cie Immobilière du Berry

Au: 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 755 930)	5 755 930	5 755 930
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	75	75
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	9 184	9 184
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	156 515	156 515
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-5 693 962	-5 765 322
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-105 367	71 360
	Situation nette avant répartition	122 375	227 742
Aut. fonds propres	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		122 375	227 742
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	420 285	452 234
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 444 043	1 690 099
	Total	1 864 328	2 142 333
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	38 078	29 355
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	282	19
Dettes	Autres dettes	21 657	21 657
	Instruments de trésorerie		561
Total		60 019	51 594
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 924 347	2 193 928
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 046 723	2 421 671
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	386 456	419 976
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	1 537 891	1 773 951
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS Cie Immobilière du Berry

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	58 248	58 248	64 278
	Chiffre d'affaires net	58 248	58 248	64 278
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		6 363	228 167
	Autres produits		291	0
	Total		64 902	292 445
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		46 991	62 766
	Impôts, taxes et versements assimilés		7 000	12 473
	Salaires et traitements			
	Charges sociales			
	Dotations • sur immobilisations amortissements		31 346	31 256
	d'exploitation • sur actif circulant provisions			
	Autres charges		0	67
	Total		85 338	106 564
	Résultat d'exploitation A		-20 435	185 880
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré C		-14 812	
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)		3	117
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			878
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		9 233	15 573
	Total		9 236	16 569
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		34 031	
	Intérêts et charges assimilées (5)		45 773	65 532
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		79 805	65 532
	Résultat financier D		-70 569	-48 962
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E		-105 817	136 917

Compte de résultat

SAS Cie Immobilière du Berry

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

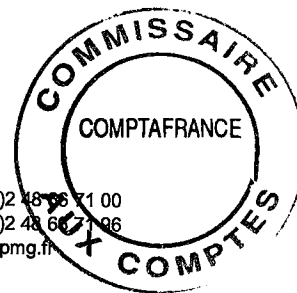
* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	450	38 513
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	450	38 513
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		104 061
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		104 071
Résultat exceptionnel		F 450	-65 557
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-105 367	71 360
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	-1 484	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG Entreprises
Région Paris Centre
14 Allée Charles Pathé
CS 70002
18023 Bourges Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 48 66 71 00
Télécopie : +33 (0)2 48 66 71 96
Site internet : www.kpmg.fr



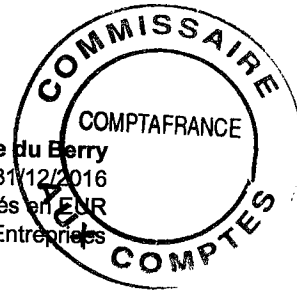
Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/12/2016
Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 15 pages



Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations corporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	3
2.2	Passif	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Dettes financières	4
2.2.4	Autres dettes	4
3	Informations relatives au compte de résultat	6
3.1	Résultat financier	6
3.2	Résultat exceptionnel	6
3.3	Impôt sur les bénéfices	6
3.3.1	Impôt différé	6
4	Autres informations	7
4.1	Engagements financiers	7



1 Faits majeurs

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Comptabilisation d'une provision complémentaire sur titres AMEPRO de 34 032 € afin de ramener la valeur nette du titre à 107 926 €. La SA AMEPRO, qui ne développe plus de programmes de promotion immobilière est en liquidation amiable. La liquidation définitive a été approuvée le 20 janvier 2017. L'assemblée générale d'AMEPRO a décidé de répartir le solde positif du compte définitif de liquidation de 840 722 € en proportion de la participation au capital de la Société, soit à la Société COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY, propriétaire de 22 722 actions, la somme de 107 926 €.
- Remboursement reçu de 65 061 € à hauteur d'un tiers de la caution bancaire séquestre GORINS, versée en 2014 en sureté de l'obligation de garantie des cédants dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055.

2.1.3 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds de commerce GFI acquis en 2001 par la SAS Promotion Centre Sud a été apporté en 2015 par le transfert universel de patrimoine, pour une valeur comptable de 228 674 € et une provision de 223 674 €, ces éléments restent inchangés sur l'année 2016.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- **Frais d'acquisition**

Les frais d'acquisition sont compris dans le coût d'entrée des immobilisations.

2.1.4.1 Amortissement

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

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Agencement des constructions, installations générales et techniques	Linéaire	12 à 15 ans

Les durées d'amortissement des biens décomposables à l'origine ont été déterminées à partir du tableau des durées d'amortissement préconisées par la FSIF (Fédération des Sociétés Immobilières Foncières). Il en est ainsi :

- De l'immeuble acquis fin 2011.
- Des travaux d'aménagement complémentaire achevés en 2013.

2.1.5 Immobilisations financières

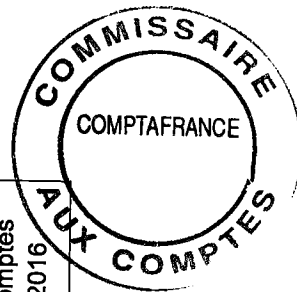
2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Tableau page suivante.

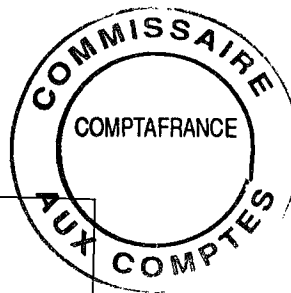
Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette					
Filiales et participations										
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)										
SCCV Le Grand Fontgilbert	1 524		100 %	1 524	1 524	453 701		- 12 446		Comptes 2016
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
SAS AMEPRO	1 108 020	-31 327	12,84 %	212 451	107 926			-235 970		Comptes 2016



Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A											
<i>a. filiales françaises (ensemble)</i>											
<i>b. filiales étrangères (ensemble)</i>											
2. Participations non reprises au § A											
<i>a. dans des sociétés françaises (ensemble)</i>			< 5 %	770 244	770 244						



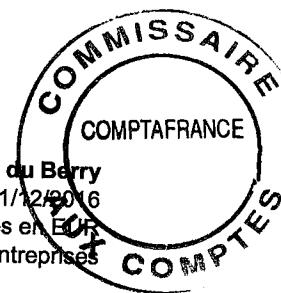
Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital et primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
<i>b. dans des sociétés étrangères (ensemble)</i>											





Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises



- **Mouvements principaux**

Comme indiqué au paragraphe 1 « Faits majeurs de l'exercice », remboursement reçu à hauteur d'un tiers sur 2016 de la caution bancaire séquestre GORINS pour 62 K€.

- **Provisions**

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur économique actuelle d'un actif est inférieure à sa valeur d'origine.

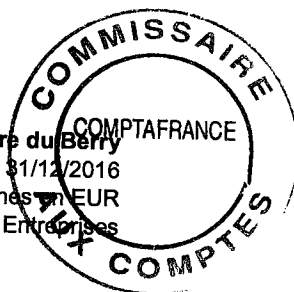
Comme indiqué au paragraphe 1 « Faits majeurs de l'exercice » une provision complémentaire de 34 K€ sur les titres de la société en liquidation AMEPRO a été comptabilisée sur l'exercice 2016.



2.1.5.2 Créances immobilisées

- Classement par échéance
Tableau 2057.
- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	213 975	770 244
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	462 934	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
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 sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières		
Produits financiers	9 233	4



2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

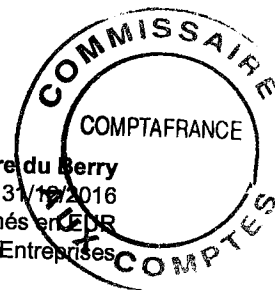
Tableau 2057.

Il reste à percevoir 130 104 € sur la caution versée en 2014 à titre de caution bancaire dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire, correspondant à une retenue sur le solde du prix de vente. Le remboursement interviendra par moitié en 2017 et en 2018.

2.1.6.2 Produits à recevoir

- Néant

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	9 208
Disponibilités	
Total	9 208



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	5 755 930			5 755 930
Primes, réserves	165 775			165 775
Report à nouveau	- 5 765 322	71 360		- 5 693 962
Résultat	71 360	-105 367	- 71 360	- 105 367
Subventions d'investissement				
Provisions règlementées				
Autres				
Total	227 743	-34 007	-71 360	122 376

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 575 593 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

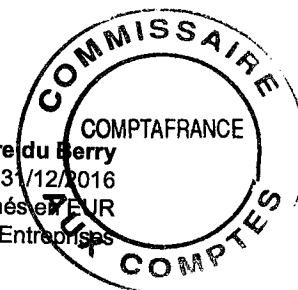
2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057.

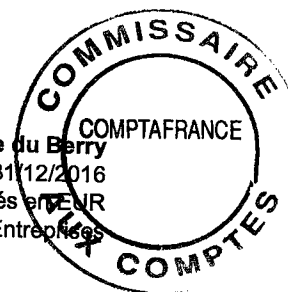


Compagnie Immobilière du Berry
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises



2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	309
Emprunts et dettes financières divers	22 953
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 000
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	38 262



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 *Résultat financier*

Les charges financières sont principalement constituées de :

- Intérêts d'emprunt 22 821 €
- Intérêts des comptes courants 22 953 €

Les produits financiers sont principalement constitués de :

- Produits de comptes courants 9 233 €

3.2 *Résultat exceptionnel*

Charges exceptionnelles (Charges sur exercices antérieurs) :

- Factures de travaux de 2015 Art' Renov Concept 1 484 €

Produits exceptionnels :

- Créance sur location CYTYA 101 €
- Taxes Foncières PCS trop provisionnées années antérieures : 350 €

3.3 *Impôt sur les bénéfices*

3.3.1 *Impôt différé*

- RAS.

4 Autres informations

4.1 Engagements financiers

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals		
Cautions : caution en sureté de l'obligation de garantie des cédants dans le cadre de la cession des titres Immo de France Centre Loire en 2014.	134 641	196 561
Hypothèques : au profit de la Société Générale en garantie de l'emprunt souscrit par CIB pour le financement des locaux rachetés à IMMO DE FRANCE BERRY agence MINY ADAM en 2012 et des travaux d'aménagement terminés en 2013	419 976	451 785
Effets escomptés non échus		
Clause de retour à meilleure fortune : Abandon de créance par PROCIVIS BERRY en 2011	240 000	240 000
Engagements reçus		
Avals		
Caution : reçue de PROCIVIS BERRY en garantie de l'emprunt souscrit par CIB pour le financement des locaux rachetés à IMMO DE France BERRY agence MINY ADAM en 2012 et des travaux d'aménagement terminés en 2013	419 976	451 785

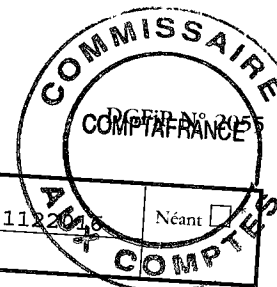
Désignation de l'entreprise		SAS Cie Immobilière du Berry		31122016		Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentation		
				1		2		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		
						Acquisitions, cessions, apports en nature, amortissements, plus ou moins-values		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	228673	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	42559	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ	306420	KK	KL
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KN	KO
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	M2		KP	335153	KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		M3		KS		KT	KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		KX
		Matériel de transport *		KY		KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	1591	LC		LD
	Emballages récupérables et divers *		IE		IF		IG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		IJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
	TOTAL III	IN	685723	IO		IP	1	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U	984219	8V		8W
		Autres titres immobilisés		IP		IR		IS
Prêts et autres immobilisations financières			IT	196561	IU		IV	
TOTAL IV		IQ	1180780	IR		IS	208	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	2095177	OH		OJ	
							209	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
		1		2						
								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		DQ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	228673	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	42560	IZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	306420	MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agents et am. des constructions	IS		MG		MH	335153	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
		Inst. gales, agents, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	1591	MU	
	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IV		NG		NH	685724	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7		OW
		Autres participations		IO		OX		OY	984427	OZ
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	61920	2F	134640	2G	
TOTAL IV		I3		NJ	61920	NK	1119067	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK	61920	OL	2033465	OM		



⑥

AMORTISSEMENTS



Désignation de l'entreprise SAS Cie Immobilière du Berry

31122018

Néant

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	52348	PN	11491	PO		PQ	63839
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	64063	PW	19696	PX		PY	83759
		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	418	QM	159	QN		QO	577
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	116829	QV	31346	QW		QX	148175
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	116829	ØP	31346	ØQ		ØR	148175

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R8	R9									
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S1	S2	S3	S4				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	S9	T1	T2					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	T7	T8	T9				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	U5	U6	U7				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	V3	V4	V5				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	V9	W1	W2	W3				
TOTAL III	X2	X3	X4	W7	W8	W9	X1					
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			X5	X6	X7	X8					
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NO					
Total général non ventile (NP + NQ + NR)	NW											
Total général non ventile (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventile (NW - NY)			NZ					
CADRE C												

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

Z9

SP

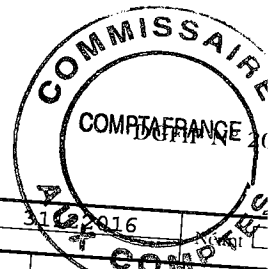
Z8

SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

ed

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN



Désignation de l'entreprise SAS Cie Immobilière du Berry

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		1	2		3		4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ	TR
	TOTAL I	3Z		TS		TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X	5Y
	TOTAL II	5Z		TV		TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	223673	6B		6C	6D
		6E		6F		6G	6H
		02		03		04	05
		9U	70493	9V	34031	9W	9X
		06					9Y
	Sur stocks et en cours	6N		07		08	09
	Sur comptes clients	6T		6P		6R	6S
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6U		6V	6W
	TOTAL III	7B	294166	6Y		6Z	7A
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	294166	TY	34031	TZ	UA
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UB	34031	UC	UD	
			UE		UF		
			UG	34031	UH		
			UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.							

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'annuaire de la dépréciation

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'annexe 1

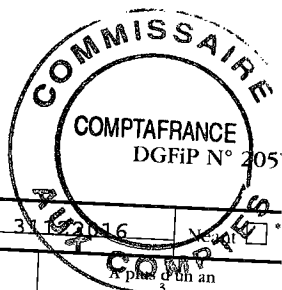
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau ainsi que les charges de l'annexe III au CGI.

de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *



Désignation de l'entreprise : **SAS Cie Immobilière du Berry**

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	134640		134640					
	Autres créances clients	UX	10982		10982					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11720		11720				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC	462934		462934					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR								
	Charges constatées d'avance	VS	1164		1164					
	TOTAUX			VT	621440	VU	621440	VV		
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
		VF								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
RENOIS	(1)	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG							
			à plus d'1 an à l'origine	VH	419976	33519	153101	233354			
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	283826	283826						
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	38078	38078						
		Personnel et comptes rattachés	8C								
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D								
		État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VW	282	282					
			Obligations cautionnées	VX							
			Autres impôts, taxes et assimilés	VQ							
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	21657	21657						
		Groupe et associés (2)	VI	1160216	1160216						
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ	309	309						
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX			VY	1924347	VZ	1537891	153101	233354			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ								
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	31808							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

COMPAGNIE IMMOBILIERE DU BERRY
Société par actions simplifiée au capital de 5 755 930 euros
Siège social : 31 rue de Séraucourt, 18000 BOURGES
437507973 RCS BOURGES

COPIE
CERTIFIEE CONFORME

RECUE
31 MAI 2017

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 MAI 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à -105 367,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-105 367,00 euros
Report à nouveau antérieur :	-5 693 962,00 euros
Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -5 799 329,00 euros	-105 367,00 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 MAI 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société PROCVIS BERRY SACICAP