

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIETES
10, RUE DES AUGUSTINS
CS 50466
68020 COLMAR CEDEX
TEL: 03.89.24.77.45

COLMAR PROMOTION

6 rue des Clefs
68000 Colmar

V/REF :

N/REF : 2004 B 293 / 2018-B-1215

Le greffier du tribunal d'instance de Colmar certifie qu'il a reçu le 27/02/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

COLMAR PROMOTION
Société par actions simplifiée
6 rue des Clefs
68000 Colmar

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-1215 le 21/03/2018

R.C.S. COLMAR TI 453 214 207 (2004 B 293)

Fait à COLMAR le 21/03/2018,

LE GREFFIER

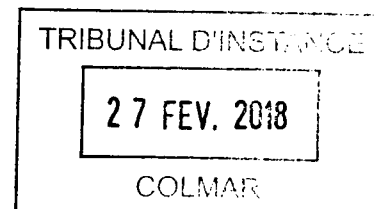
COLMAR PROMOTION

Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros

6 Rue des Clefs
68000 COLMAR

RCS COLMAR 453 214 207

243293
21731215



ETATS FINANCIERS AU 30 JUIN 2017

Certifiés conformes

M. Stéphane BLAISE
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the printed name and title.



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur
Audit • Expertise Comptable • Conseil

M G A

SASU COLMAR PROMOTION

6 rue des Clefs
68000 COLMAR

ETATS FINANCIERS AU 30/06/2017

 Sommaire

1. BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
2. COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
3. ANNEXE	7

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

BILAN

Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 995	418	3 577	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 986	1 283	2 703	3 283
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	420 990		420 990	500
Créances rattachées aux participations	597 459		597 459	54 085
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 026 429	1 701	1 024 728	57 869
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	43 362	21 681	21 681	786 351
En-cours de production (biens et services)				745 931
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	301 380		301 380	361 140
Autres créances	35 261		35 261	28 195
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	102 344		102 344	178 866
Charges constatées d'avance (3)	8 710		8 710	9 948
TOTAL ACTIF CIRCULANT	491 058	21 681	469 377	2 110 430
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				54 085
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Capital	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 407	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	184 529	184 529
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	106 134	1 657
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	493 070	386 936
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	450 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	368 402	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	35 866	841
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 729	80 783
Dettes fiscales et sociales	96 903	65 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 137	202 446
Produits constatés d'avance (1)		1 432 250
TOTAL DETTES	1 001 035	1 781 363
Ecarts de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)	763 521	
(1) Dont à moins d'un an (a)	237 515	1 781 363
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	254 120	
Production vendue (services)	1 904 490	5 005
Chiffre d'affaires net	2 158 610	5 005
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	683	26 538
Autres produits	126	5 000
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	1 492 919	
Autres achats et charges externes (a)	464 757	33 419
Impôts, taxes et versements assimilés	23 794	3 628
Salaires et traitements		8 910
Charges sociales		2 155
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 124	433
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 681	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 565	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
De participation (3)	16 867	5 589
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 504
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	18 996	2 896
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		10 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	45 316	537
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 405	4 702
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU COLMAR PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 1 494 105 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 106 134 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 26 décembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 2 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

Le stock est composé du coût de production des lots restants à livrer au titre du programme immobilier situé à Didenheim.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 995		3 995
Immobilisations incorporelles		3 995		3 995
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	3 526			3 526
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	460			460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 986			3 986
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	54 585	963 863		1 018 449
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	54 585	963 863		1 018 449

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL COLMAR RESIDENCE 68000 COLMAR	7 500	440 866	100,00	-16 635
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL ID RESIDENCES 68000 COLMAR	1 000	-22 164	50,00	-27 683

Renseignements globaux sur toutes les filiales

- Filiales (détenues à + 50 %)	415 000	415 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	500	500	288 905		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		418		418
Immobilisations incorporelles		418		418
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	117	706		823
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	585		125	460
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	702	706	125	1 283

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 942 810 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	597 459		597 459
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	301 380	301 380	
Autres	35 261	35 261	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 710	8 710	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Produits à recevoir	567

 Notes sur le bilan**Capitaux propres**

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 001 035 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	450 000		450 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	368 402	54 881	228 800	84 720
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	35 864	35 864		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 729	35 729		
Dettes fiscales et sociales	96 903	96 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 138	14 138		
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	31 598			
(**) Dont envers les associés	1			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 euros.

Charges à payer

F/sseurs fact non parvenues	14 670
Intérêts courus s/emprunt	422
Cap Cfe - Cvae	139
Cap taxes foncières	938
Cap TVTS	760

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

Charges constatées d'avance	8 710		

 Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

COLMAR PROMOTION

Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros

6 Rue des Clefs
68000 COLMAR

RCS COLMAR 453 214 207

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 30 DECEMBRE 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat **de l'exercice clos le 30 Juin 2017**

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice d'un montant de 106.133,53 Euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

Report à nouveau créditeur	-	€
Résultat de l'exercice	106 133,53	€
Autres réserves	-	€
Total	106 133,53	€

Affectation proposée :

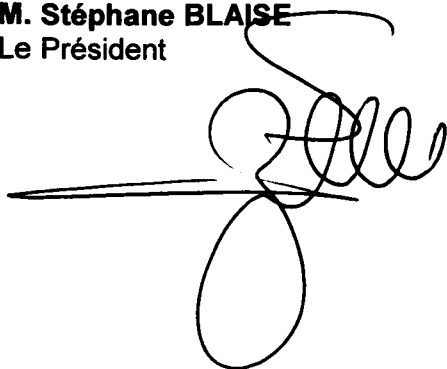
Réserve légale	17 592,89	€
Autres réserves	58 540,64	€
Dividendes	30 000,00	€
Report à nouveau	-	€
Total	106 133,53	€

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'au titre des trois derniers exercices, les sommes distribuées, ont été les suivantes :

	Revenus éligibles à la réfaction		Revenus non éligibles à la réfaction
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2016	NEANT	NEANT	NEANT
30 juin 2015	NEANT	NEANT	NEANT
30 juin 2014	NEANT	NEANT	NEANT

Certifié conforme

M. Stéphane BLAISE
Le Président

A stylized, handwritten signature in black ink. It features a series of loops and a long horizontal stroke extending to the left.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Alain MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles – 68350 DIDENHEIM
Inscrit à la Cour d'Appel de COLMAR

Exercice clos le 30/06/2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels de

Société COLMAR PROMOTION SAS

Société par Actions Simplifiée au Capital de : 200.000,00 €

6, rue des Clefs – 68000 COLMAR

RCS COLMAR B 453 214 207

SIRET : 453 214 207 00012

APE : 41.10A

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique en date du 25 juillet 2016, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le **30 juin 2017** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société SAS – COLMAR PROMOTION tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

.../...

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 votre société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que la présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Le 6 Novembre 2017

Le Commissaire aux Comptes

Alain MARCHAND



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 995			
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 986	1 283	2 703	3 283
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	420 990		420 990	500
Créances rattachées aux participations	597 459		597 459	54 085
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 026 429	1 701	1 024 728	57 869
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	43 362	21 681	21 681	786 351
En-cours de production (biens et services)				745 931
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	301 380		301 380	361 140
Autres créances	35 261		35 261	28 195
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	102 344		102 344	178 866
Charges constatées d'avance (3)	8 710		8 710	9 948
TOTAL ACTIF CIRCULANT	491 058	21 681	469 377	2 110 430
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 517 487	23 382	1 494 105	2 168 299
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				54 085
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux Comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIDENHEIM
48

Bilan passif

30/06/2017

30/06/2016

CAPITAUX PROPRES

Capital	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		184 529
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	106 134	1 657
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	493 070	386 936

ALAIN MARCHAND
 Commissaire aux comptes
 2 Avenue de Bruxelles
 68350 DIDENHEIM
 CRCC - COLMAR

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques
Provisions pour charges
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	450 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	368 402	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	35 866	841
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 729	80 783
Dettes fiscales et sociales	96 903	65 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 137	202 446
Produits constatés d'avance (1)		1 432 250
TOTAL DETTES	1 001 035	1 781 363
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 494 105	2 168 299

(1) Dont à plus d'un an (a)	763 521	
(1) Dont à moins d'un an (a)	237 515	1 781 363
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	254 120	
Production vendue (services)	1 904 490	5 005
Chiffre d'affaires net	2 158 610	5 005
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	683	5 000
Total I	2 159 419	36 543
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	1 492 919	
Autres achats et charges externes (a)	464 757	33 419
Impôts, taxes et versements assimilés	23 794	3 628
Salaires et traitements		8 910
Charges sociales		2 155
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 124	433
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 681	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 565	
Total II	2 005 841	48 546
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	153 578	-12 002
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	16 867	5 589
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 504
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	16 867	7 093
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	18 996	2 896
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	18 996	2 896
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 129	4 197
RESULTAT COURANT avant impôts (I+II+IV+V-VI)	151 450	-7 806

ALAIN MARCHAND
 Commissaire aux comptes
 2 Avenue de Bruxelles
 68350 DIDENHEIM
 CRCC - COLMAR

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		10 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		10 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VIII)		10 000
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	45 316	537
Total des produits (I+II+V+VII)	2 176 286	53 636
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 070 153	51 979
Bénéfice avant impôts	106 133	1 657
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	9 405	4 702
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ALAIN MARCHAND
 Commissaire aux comptes
 2 Avenue de Bruxelles
 68350 DIDENHEIM
 CRCC - COLMAR

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIDENHEIM
CRCC - COLMAR

ETATS FINANCIERS 2017

ETATS FINANCIERS 2017
ANNEXE

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU COLMAR PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 1 494 105 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 106 134 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIDENHEIM
CRCC - COLMAR

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 26 décembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 2 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

Le stock est composé du coût de production des lots restants à livrer au titre du programme immobilier situé à Didenheim.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	
- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 995	3 995
Immobilisations incorporelles		3 995	3 995
- Terrains			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			
- Installations générales, agencements aménagements divers			
- Matériel de transport	5 526		5 526
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	460		460
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	3 986		3 986
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations	54 585	963 863	1 018 449
- Autres titres immobilisés			
- Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières	54 585	963 863	1 018 449
ACTIF IMMOBILISE	58 571	967 858	1 026 429

ALAIN MARCEAU
Commissaire aux comptes
12 Avenue de Bruxelles
1050 DIXENHEIM
CRCC - COLMAR

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de la République
68350 DIEDENHOFEN
CROC - CROCIUM

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL COLMAR RESIDENCE 68000 COLMAR	7 500	440 866	100,00	-16 635
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL ID RESIDENCES 68000 COLMAR	1 000	-22 164	50,00	-27 683

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur brute	Valeur nette	Montant des prêts et avances	Capitaux et avoirs	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	415 000	415 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	500	500	288 905		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		418		418
Immobilisations incorporelles		418		418
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	117	706		823
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	585		125	460
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	702	706	125	1 283
ACTIF IMMOBILISE	702	1 124	125	1 701

ALAIN MARCHAND
 Commissaire aux comptes
 2 Avenue de Bruxelles
 108350 DIDENHEIM
 CRCC - COLMAR

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 942 810 euros et le classement détaillé par échéances est le suivant :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	597 459		597 459
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	301 380	301 380	
Autres	35 261	35 261	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 710	8 710	
Total	942 810	345 351	597 459

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	567
Total	567

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIDENHEIM
CRCC - COLMAR

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 001 035 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	450 000		450 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	368 402	54 881	228 800	84 720
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	35 864	35 864		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 729	35 729		
Dettes fiscales et sociales	96 903	96 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 138	14 138		
Produits constatés d'avance				
Total				84 720
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	850 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	31 598			
(**) Dont envers les associés	1			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 euros.

Charges à payer

	Montant
F/sseurs fact non parvenues	14 670
Intérêts courus s/emprunt	422
Cap Cfe - Cvae	139
Cap taxes foncières	938
Cap TVTS	760
Total	16 929

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	8 710		
Total	8 710		

OLAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIEDENHEIM
CRCG COLMAR

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

ALAIN MARCHAND
Commissaire aux comptes
2 Avenue de Bruxelles
68350 DIDENHEIM
CRCC - COLMAR