

Bordereau attestant l'exactitude des informations - STRASBOURG - 6752 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 23/09/2024 - 14411 - 2007 B 02550 - 500 917 802 - EDIFIPIERRE
BOURGOGNE FRANCHE COMTE

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé	1 260	1 260		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	101 518	79 596	21 922	30 627
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	376 058		376 058	1 227 338
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 885		6 885	6 885
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	485 721	80 856	404 865	1 264 849
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	39 412		39 412	61 429
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	778 740		778 740	800 414
Fournisseurs débiteurs	22 186		22 186	10 508
Personnel	6 908		6 908	
Etat, Impôts sur les bénéfices	25 206		25 206	170 013
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	44 606		44 606	31 364
Autres créances	5 515 068	137 083	5 377 985	3 879 442
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 188 334		1 188 334	1 499 567
Charges constatées d'avance	1 654		1 654	2 566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 622 113	137 083	7 485 030	6 455 304
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 107 834	217 939	7 889 895	7 720 153

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 047 176	4 212 529
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	602 837	1 134 647
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 750 012	6 447 176
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	292 407	330 069
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	292 407	330 069
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	172 878	244 951
<i>Découverts et concours bancaires</i>		3 645
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	172 878	248 595
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	97 829	90 922
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 825	185 693
<i>Personnel</i>	34 659	47 003
<i>Organismes sociaux</i>	69 344	90 346
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	114 574	134 672
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	7 395	5 951
Dettes fiscales et sociales	225 972	277 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 440	2 440
Autres dettes	55 532	137 286
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	847 476	942 908
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	7 889 895	7 720 153

Certifiés
Conformes / M

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 356 628	100,00	795 428	100,00	561 200	70,55
Production stockée	-22 017	-1,62	45 563	5,73	-67 579	-148,32
Autres produits	18		16 268	2,05	-16 250	-99,89
Total	1 334 629	98,38	857 258	107,77	477 371	55,69
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	389 387	28,70	470 321	59,13	-80 934	-17,21
Total	389 387	28,70	470 321	59,13	-80 934	-17,21
MARGE SUR M/SES & MAT	945 242	69,68	386 937	48,65	558 305	144,29
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	7 862	0,58	7 396	0,93	466	6,30
Salaires et Traitements	362 447	26,72	371 317	46,68	-8 870	-2,39
Charges sociales	157 468	11,61	167 573	21,07	-10 106	-6,03
Amortissements et provisions	108 125	7,97	49 144	6,18	58 982	120,02
Autres charges	59		110	0,01	-51	-46,12
Total	635 961	46,88	595 540	74,87	40 421	6,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	309 281	22,80	-208 603	-26,23	517 884	-248,26
Produits financiers	551 507	40,65	150 325	18,90	401 182	266,88
Charges financières	4 323	0,32	7 493	0,94	-3 169	-42,30
Résultat financier	547 183	40,33	142 833	17,96	404 351	283,09
Opérations en commun			1 525 422	191,77	-1 525 422	-100,00
RESULTAT COURANT	856 464	63,13	1 459 651	183,51	-603 187	-41,32
Produits exceptionnels			993	0,12	-993	-100,00
Charges exceptionnelles	1 738	0,13	51 455	6,47	-49 717	-96,62
Résultat exceptionnel	-1 738	-0,13	-50 462	-6,34	48 724	-96,56
Impôts sur les bénéfices	251 890	18,57	274 543	34,52	-22 653	-8,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	602 837	44,44	1 134 647	142,65	-531 810	-46,87

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô		x	
et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march		x	
de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite			x
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 889 895 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 602 836,72 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/04/2024 par le dirigeant de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 Euro.

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, ne sont pas 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.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

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

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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 260			1 260
Immobilisations incorporelles	1 260			1 260
- 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	94 284			94 284
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 234			7 234
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101 518			101 518
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 227 338		851 280	376 058
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 885			6 885
Immobilisations financières	1 234 223		851 280	382 943
ACTIF IMMOBILISE	1 337 000		851 280	485 721

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			851 280	851 280
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			851 280	851 280

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Q.- P. de capital détenue en %	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC CV 42 RUE DE BOURGOGNE 21000 DIJON	1 000	-13 410	23,00	-13 410
SC CV AHUY PLACE 1 21000 DIJON	1 000	-14 382	34,00	-14 382
SC CV 45 RDL 21000 DIJON	1 000	-2 852	34,00	-3 852
SARL PATIO KIRIEL 21000 DIJON	4 000	17 697	24,00	-26 141
SC CV 6 EDME 21000 DIJON	1 000		34,00	
SC CV NOBLE 6 21000 DIJON	1 000	-4 870	34,00	-4 870
SC CV CONTI 21000 DIJON	1 000	323 872	34,00	323 872
SC CV 181 POTETS 21000 DIJON	1 000	14 545	34,00	14 545
DIJON PATRIMOINE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	2 000	1 098 987	24,50	1 098 987
SC CV PARC DES TILLEROYES 21000 DIJON	1 000	-1 285	50,00	-1 285
SC CV HYACINTHE B5 21000 DIJON	1 000	31 562	34,00	31 562
SC CV RESERVOIR 21000 DIJON	1 000	-10 513	34,00	-10 513
SC CV QUETIGNY A2 21000 DIJON	1 000	-7 278	34,00	-7 278
SC CV 38 RDB 21000 DIJON	1 000	1 619	25,00	1 619
SC CV MAZ8 21000 DIJON	1 000	-3 238	34,00	-3 238
SC CV 75 AVH 21000 DIJON	1 000	-3 763	34,00	-3 763
SC CV ELISABETH 3 21000 DIJON	1 000	42 235	25,00	42 235
SC CV 156 RA 21000 DIJON	1 000		34,00	
SC CV CLEMENT 18 21000 DIJON	1 000		34,00	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	6 980	6 980	5 492 211		343 111
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 260			1 260
Immobilisations incorporelles	1 260			1 260
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	63 658	8 705		72 363
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 233			7 233
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	70 891	8 705		79 596
ACTIF IMMOBILISE	72 151	8 705		80 856

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les en cours de production correspondent à :

- des frais engagés par Edifipierre sur les programmes en cours d'élaboration et qui seront portés à titre définitif et prochainement par de SCCV à constituer spécialement. Dès l'existence juridique de ces sociétés support de programme, l'ensemble de ces frais sera refacturé par Edifipierre à chaque SCCV.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 769 210 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	367 958		367 958
Prêts			
Autres	6 885		6 885
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	778 740	778 740	
Autres	5 613 973	5 613 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 654	1 654	
Total	6 769 210	6 394 367	374 843
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	84 317
Fournisseurs - RRR à obtenir	2 064
Total	86 381

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 € décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	1 000,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 134 647
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 134 647
Affectations aux réserves	834 647
Distributions	300 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	1 134 647

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	1 000 000				1 000 000
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves générales	4 212 529	834 647	834 647		5 047 176
Résultat de l'exercice	1 134 647	-1 134 647	602 837	1 134 647	602 837
<i>Dividendes</i>		300 000			
Total Capitaux Propres	6 447 176		1 437 484	1 134 647	6 750 012

Provisions

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	330 069	27 346	65 008		292 407
Total	330 069	27 346	65 008		292 407
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		-37 662			
Financières					
Exceptionnelles					

Risques provisionnés d'un montant individuellement significatif

Nature	Montant	Echéance	Commentaire

Les SCCV ont transféré leur service après vente sur la société EDIFIPIERRE pour 330 069 euros : une provision pour risques et charges a donc été constatée si ladite société ne devait toutefois pas avoir recours à ces prestations.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 847 476 € 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				
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	172 878	72 581	100 297	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 825	292 825		
Dettes fiscales et sociales	225 972	225 972		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 440	2 440		
Groupe et associés	97 829	97 829		
Autres dettes	55 532	55 532		
Produits constatés d'avance				
Total	847 476	747 179	100 297	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	72 073			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	253 197
Dettes provis. pr congés à payer	22 364
Personnel - autres charges à payer	10 557
Charges sociales s/congés à payer	9 824
Charges sociales - charges à payer	4 606
Total	300 548

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 654		
Total	1 654		

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 082 027		1 082 027
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	274 601		274 601
TOTAL	1 356 628		1 356 628

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 800 €

Honoraire des autres services : 0 €

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
Total	6	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>engagements retraite</i>	39 569
<i>Garanties autonomes</i>	153 000
<i>Autres cautions immobilières</i>	33 450
Autres engagements donnés	226 019
Total	226 019
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Edifipierre Bourgogne Franche-Comté SAS

Siège social : 3, rue de Saarelouis – 67000 Strasbourg

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

Edifipierre Bourgogne Franche-Comté SAS
3, rue de Sarrelouis
67000 Strasbourg

Aux Associés de la société Edifipierre Bourgogne Franche-Comté,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Edifipierre Bourgogne France-Comté SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

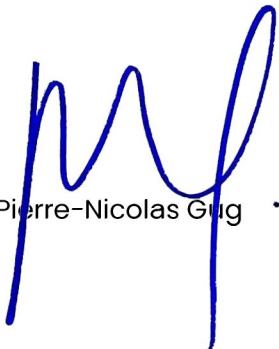
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

Fait à Strasbourg, le 18 juin 2024

Le commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux comptes



Pierre-Nicolas Gug

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 260	1 260		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	101 518	79 596	21 922	30 627
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	376 058		376 058	1 227 338
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 885		6 885	6 885
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	485 721	80 856	404 865	1 264 849
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	39 412		39 412	61 429
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	778 740		778 740	800 414
Fournisseurs débiteurs	22 186		22 186	10 508
Personnel	6 908		6 908	
Etat, Impôts sur les bénéfices	25 206		25 206	170 013
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	44 606		44 606	31 364
Autres créances	5 515 068	137 083	5 377 985	3 879 442
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 188 334		1 188 334	1 499 567
Charges constatées d'avance	1 654		1 654	2 566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 622 113	137 083	7 485 030	6 455 304
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 107 834	217 939	7 889 895	7 720 153

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 047 176	4 212 529
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	602 837	1 134 647
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 750 012	6 447 176
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	292 407	330 069
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	292 407	330 069
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	172 878	244 951
<i>Découverts et concours bancaires</i>		3 645
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	172 878	248 595
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	97 829	90 922
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 825	185 693
<i>Personnel</i>	34 659	47 003
<i>Organismes sociaux</i>	69 344	90 346
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	114 574	134 672
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	7 395	5 951
Dettes fiscales et sociales	225 972	277 972
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 440	2 440
Autres dettes	55 532	137 286
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	847 476	942 908
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	7 889 895	7 720 153

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	1 356 628	795 428	561 200	70,55
Production stockée	-22 017	45 563	-67 579	-148,32
Autres produits	18	16 268	-16 250	-99,89
Total	1 334 629	857 258	477 371	55,69
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Autres achats & charges externes	389 387	470 321	-80 934	-17,21
Total	389 387	470 321	-80 934	-17,21
MARGE SUR M/SES & MAT	945 242	386 937	558 305	144,29
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	7 862	7 396	466	6,30
Salaires et Traitements	362 447	371 317	-8 870	-2,39
Charges sociales	157 468	167 573	-10 106	-6,03
Amortissements et provisions	108 125	49 144	58 982	120,02
Autres charges	59	110	-51	-46,12
Total	635 961	595 540	40 421	6,79
RESULTAT D'EXPLOITATION	309 281	-208 603	517 884	-248,26
Produits financiers	551 507	150 325	401 182	266,88
Charges financières	4 323	7 493	-3 169	-42,30
Résultat financier	547 183	142 833	404 351	283,09
Opérations en commun		1 525 422	-1 525 422	-100,00
RESULTAT COURANT	856 464	1 459 651	-603 187	-41,32
Produits exceptionnels		993	-993	-100,00
Charges exceptionnelles	1 738	51 455	-49 717	-96,62
Résultat exceptionnel	-1 738	-50 462	48 724	-96,56
Impôts sur les bénéfices	251 890	274 543	-22 653	-8,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	602 837	1 134 647	-531 810	-46,87



ANNEXES

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 889 895 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 602 836,72 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/04/2024 par le dirigeant de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 Euro.

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, ne sont pas 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.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

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

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

Titres de participations

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

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

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Règles et méthodes comptables

une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 260			1 260
Immobilisations incorporelles	1 260			1 260
- 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	94 284			94 284
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 234			7 234
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101 518			101 518
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 227 338		851 280	376 058
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 885			6 885
Immobilisations financières	1 234 223		851 280	382 943
ACTIF IMMOBILISE	1 337 000		851 280	485 721

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			851 280	851 280
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			851 280	851 280

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Q.- P. de capital détenue en %	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SC CV 42 RUE DE BOURGOGNE 21000 DIJON	1 000	-13 410	23,00	-13 410
SC CV AHUY PLACE 1 21000 DIJON	1 000	-14 382	34,00	-14 382
SC CV 45 RDL 21000 DIJON	1 000	-2 852	34,00	-3 852
SARL PATIO KIRIEL 21000 DIJON	4 000	17 697	24,00	-26 141
SC CV 6 EDME 21000 DIJON	1 000		34,00	
SC CV NOBLE 6 21000 DIJON	1 000	-4 870	34,00	-4 870
SC CV CONTI 21000 DIJON	1 000	323 872	34,00	323 872
SC CV 181 POTETS 21000 DIJON	1 000	14 545	34,00	14 545
DIJON PATRIMOINE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	2 000	1 098 987	24,50	1 098 987
SC CV PARC DES TILLEROYES 21000 DIJON	1 000	-1 285	50,00	-1 285
SC CV HYACINTHE B5 21000 DIJON	1 000	31 562	34,00	31 562
SC CV RESERVOIR 21000 DIJON	1 000	-10 513	34,00	-10 513
SC CV QUETIGNY A2 21000 DIJON	1 000	-7 278	34,00	-7 278
SC CV 38 RDB 21000 DIJON	1 000	1 619	25,00	1 619
SC CV MAZ8 21000 DIJON	1 000	-3 238	34,00	-3 238
SC CV 75 AVH 21000 DIJON	1 000	-3 763	34,00	-3 763
SC CV ELISABETH 3 21000 DIJON	1 000	42 235	25,00	42 235
SC CV 156 RA 21000 DIJON	1 000		34,00	
SC CV CLEMENT 18 21000 DIJON	1 000		34,00	

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	6 980	6 980	5 492 211		343 111
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai					
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 260			1 260
Immobilisations incorporelles	1 260			1 260
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	63 658	8 705		72 363
- Matériel de transport	7 233			7 233
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	70 891	8 705		79 596
ACTIF IMMOBILISE	72 151	8 705		80 856

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les en cours de production correspondent à :

- des frais engagés par Edifipierre sur les programmes en cours d'élaboration et qui seront portés à titre définitif et prochainement par de SCCV à constituer spécialement. Dès l'existence juridique de ces sociétés support de programme, l'ensemble de ces frais sera refacturé par Edifipierre à chaque SCCV.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 769 210 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	367 958		367 958
Prêts			
Autres	6 885		6 885
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	778 740	778 740	
Autres	5 613 973	5 613 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 654	1 654	
Total	6 769 210	6 394 367	374 843
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

SAS EDIFIPIERRE BGNE FRANCHE COMTE

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	84 317
Fournisseurs - RRR à obtenir	2 064
Total	86 381

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000,00 € décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	1 000,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 134 647
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 134 647
Affectations aux réserves	834 647
Distributions	300 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	1 134 647