

Compte de résultat

	31/03/2024	31/03/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	7 166 544	2 787 500
Production vendue (services)	191 331	274 845
Chiffre d'affaires net	7 357 875	3 062 345
Dont à l'exportation		
Production stockée	-3 627 414	-375 533
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	30 091	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	38 509	42 594
Autres produits	2 555	2 232
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 801 617	2 731 638
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	29 985	526 814
Variations de stock	-29 985	-526 814
Achats de matières premières et autres approvisionnements	329 856	1 285 666
Variations de stock		-486 565
Autres achats et charges externes (a)	2 485 572	1 884 908
Impôts, taxes et versements assimilés	13 664	15 836
Salaires et traitements	582 237	580 206
Charges sociales	223 941	222 459
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	52 284	50 918
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		70 000
Autres charges	220	3 040
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 687 773	3 626 467
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	113 843	-894 829
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		9 885
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 191	
Produits financiers		
De participation (3)		915 362
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 989	3 183
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	10 989	918 545
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	54 898	22 658
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	54 898	22 658
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-43 909	895 887
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	68 744	10 942

Compte de résultat (suite)

	31/03/2024	31/03/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	615	65 702
Sur opérations en capital	53 100	65 380
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	53 715	131 082
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	465	30
Sur opérations en capital	36 606	63 889
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	37 071	63 919
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 644	67 163
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 000	-5 910
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 866 320	3 791 149
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 774 933	3 707 134
BENEFICE OU PERTE	91 387	84 015
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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		

D4 PROMOTION
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 200 030 euros
Siège social : 10 Rue Raymond Corraze
31500 TOULOUSE
439 101 171 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 91 387,42 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	91 387,42 euros
Affectation en totalité au compte « Autres Réserves »	91 387,42 euros

Suite à cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 5 449 344,08 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2024

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

**Certifié conforme,
Le Président,**

Frédéric DENARNAUD

Signé par :
Frédéric DENARNAUD
D2B002135A9242B...

Comptes annuels

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Signé par :

Frédéric DEMARNAUD

D2B002135A9242B...

COMPTES
CERTIFIÉS
CONFORMES

D4 PROMOTION

10 Rue Raymond CORRAZE
31500 TOULOUSE
Tél. 0562167070
Fax. 0562167071
APE : 4110A -
Siret : 43910117100023

forv/s
mazars

MAZARS TOULOUSE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
298 Allée du Lac

31670 LABEGE

Tél : 0562734400

Fax : 0562734411

Courriel : toulouse@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2024	Net 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	4 526	4 526		813
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 691	2 691		
Autres immobilisations corporelles	399 259	196 542	202 717	125 460
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	134 920		134 920	134 860
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 361		1 361	1 391
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	542 757	203 759	338 998	262 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	486 565		486 565	486 565
En-cours de production (biens et services)				3 627 414
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	556 799		556 799	526 814
Avances et acomptes versés sur commandes				11 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	76 313		76 313	3 367 907
Autres créances	2 682 501		2 682 501	2 698 238
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	102 461		102 461	105 492
Disponibilités	2 295 923		2 295 923	1 584 088
Charges constatées d'avance (3)	12 091		12 091	15 774
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 212 653		6 212 653	12 423 292
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 755 410	203 759	6 551 651	12 685 815
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2024	31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 200 030	1 200 030
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	928	928
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	141 900	141 900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 015 099	4 074 083
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	91 387	84 015
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 449 344	5 500 957
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	75 000	85 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	75 000	85 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	459 533	430 133
Emprunts et dettes financières diverses (3)	39 316	36 455
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425 656	556 651
Dettes fiscales et sociales	96 178	604 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 624	2 376
Produits constatés d'avance (1)		5 469 461
TOTAL DETTES	1 027 307	7 099 859
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 551 651	12 685 815
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 027 307	7 099 859
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	459 533	430 133
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : D4 PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 6 551 651 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 91 387 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/06/2024.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Conformément à la possibilité offerte par le Plan Comptable Général pour les opérations de longue durée, à l'article 38-2bis du CGI et à l'article 1605 du Code Civil, le résultat des opérations immobilières destinées à la vente est dégagé lors de la délivrance à l'acquéreur, c'est-à-dire au cours de l'exercice au cours duquel intervient la livraison du bien.

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.

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 :
3 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- * Matériel informatique : 1 à 5 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.

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.

Titres de participations et autres titres immobilisés

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.

Le stock est déterminé à partir du coût de production proprement dit et de toutes les charges directes ou indirectes de production des lots non livrés à la date d'arrêt des comptes. Sont également incluses les charges financières afférentes à la réalisation du programme.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks, à l'exception des stocks d'immeubles dans les sociétés de construction - vente en vertu de l'article 38 undecies de l'annexe III du Code Général des Impôts.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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 une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

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

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Litiges en cours au 31 mars 2024 :

1) Une procédure judiciaire est en cours. Elle concerne un bien immobilier vendu par une société civile de construction-vente aujourd'hui liquidée, auprès de laquelle D4 PROMOTION était associée.

En l'état des procédures, la provision de 5 k€ constatée dans les comptes clos au 31/03/2022 est maintenue dans les présents comptes.

2) Suite à des difficultés des entreprises titulaires des marchés sur des chantiers aujourd'hui livrés, deux procédures judiciaires sont en cours. En l'état des procédures, une provision totale de 5 k€ avait été constatée dans les comptes clos au 31/03/2022 et est maintenue dans les présents comptes.

3) Suite à la cession d'un programme, il existe un risque de devoir reverser au cessionnaire des taxes dont D4 PROMOTION a bénéficié du remboursement pour un total de 65 k€ provisionnés dans les comptes clos au 31/03/2022.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 526			4 526
Immobilisations incorporelles	4 526			4 526
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 691			2 691
- Installations générales, agencements aménagements divers	51 577			51 577
- Matériel de transport	237 317	132 416	114 966	254 767
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 009	10 906		92 915
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	373 594	143 322	114 966	401 950
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	134 860	300	240	134 920
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 391		30	1 361
Immobilisations financières	136 251	300	270	136 281
ACTIF IMMOBILISE	514 371	143 622	115 236	542 757

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		143 322	300	143 622
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		143 322	300	143 622
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		114 966	270	115 236
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		114 966	270	115 236

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI 159 AVENUE DES ETATS UNIS 31500 TOULOUSE	400		75,00	-11 572
SCI LES VILLAS DU VIDAILLON 31500 TOULOUSE	400		80,00	-5 892
20 RUE LOUBIAGUE 31500 TOULOUSE	400		75,00	-2 237
SCI 1 CHEMIN DE SARTHA 31500 TOULOUSE	400		75,00	-8 425
SCI 2 ALLEE CHANTECAILLE 31500 TOULOUSE	400		75,00	-6 154
SCI 108 ROUTE DE FRONTON 31500 TOULOUSE	400		75,00	-1 574
10 B IMPASSE LIFFARD 31500 TOULOUSE	400		75,00	-1 188
SCI 55 ROUTE DE SEYSSSES 31500 TOULOUSE	400		60,00	-6 341
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL DIRECT9 31500 TOULOUSE	20 000	178 877	20,00	25 812
SARL TERRA D'OC 31670 LABEGE	15 245	113 473	50,00	3 815
SEP COTEAU DES OLIVIERS 11100 NARBONNE	2 000		25,00	-4 762

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 %)	2 380	2 380	2 042 581		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	132 500	132 500	87 364		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Les résultats des filiales et participations ci-dessus sont comptabilisés dans les comptes de la SAS D4 PROMOTION à la date de l'Assemblée Générale Ordinaire se prononçant sur les comptes annuels. Les Assemblées Générales Ordinaires des sociétés se sont toutes tenues avant le 31 mars 2024.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 713	813		4 526
Immobilisations incorporelles	3 713	813		4 526
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 691			2 691
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 260	1 569		46 829
- Matériel de transport	120 947	46 869	100 372	67 443
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 237	3 033		82 270
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	248 134	51 471	100 372	199 233
ACTIF IMMOBILISE	251 847	52 284	100 372	203 759

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 772 267 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
Créances de l'actif immobilisé :	1 361		1 361
Autres	1 361		1 361
Créances de l'actif circulant :	2 770 906	2 770 906	
Créances Clients et Comptes rattachés	76 313	76 313	
Autres	2 682 501	2 682 501	
Charges constatées d'avance	12 091	12 091	
Total	2 772 267	2 770 906	1 361

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETAB	35 647
CAISSES SOCIALES - PAR	14 806
DEBIT.CRED.DIV.PROD.	46 729
Total	97 182

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 200 030,00 euros décomposé en 43 196 titres d'une valeur nominale de 27,78 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	43 196	27,78
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	43 196	27,78

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	85 000		10 000		75 000
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					
Total	85 000		10 000		75 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			10 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 027 307 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 et à 5 ans au plus	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	459 533	459 533		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	39 316	39 316		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	425 656	425 656		
Dettes fiscales et sociales	96 178	96 178		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	6 624	6 624		
Produits constatés d'avance				
Total	1 027 307	1 027 307		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	39 316			

Charges à payer

	Montant
FACTURES A RECEVOIR	273 968
CONGES A PAYER	11 559
ORG.SOC. CH/CONGES A	3 790
ETAT AUTRES CH. A PA	4 923
DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	6 365
Total	300 604

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AV	12 091		
Total	12 091		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	7 166 544		7 166 544
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	159 170		159 170
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	32 161		32 161
TOTAL	7 357 875		7 357 875

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	68 744	-6 000	74 744
+ Résultat exceptionnel	16 644		16 644
- Participations des salariés			
Résultat comptable	85 387	-6 000	91 387
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Total	5	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Privilège de prêteur de deniers de rang 1	750 000
Hypothèque de rang 2 (50% du crédit d'accompagnement) et promesse d'affectation hypothécaire pour le solde	1 890 000
Acte SSP et promesse d'affectation hypothécaire pour la GFA	1 418 000
Garantie bancaire à première demande	30 000
Autres engagements donnés	4 088 000
Total	4 088 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Crédit d'acquisition	750 000
Crédit d'accompagnement	1 890 000
Garantie financière d'achèvement (GFA)	1 418 000
Garantie bancaire à première demande	30 000
Autres engagements reçus	4 088 000
Total	4 088 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

L'engagement de retraite n'a pas été comptabilisé. Il est évalué conformément aux principes comptables français. La valeur actuelle probable ressort à 83 478 Euros environ et la dette actuarielle à 18 963 euros environ. Il a été calculé en application de la convention collective « Promotion - construction » et des hypothèses suivantes :

- départ prévu, sauf dérogation individuelle : 67 ans
- Taux de rotation du personnel retenu : 1%
- Taux d'augmentation des salaires : 5% dégressif
- Taux de mortalité : table réglementaire INSEE 2018
- Taux de charges sociales : 41 % pour les non cadres

De plus, les salariés sortis de l'effectif de l'entreprise entre la date de clôture et la date d'arrêt des comptes n'ont pas été pris en compte dans l'évaluation de la provision.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC n°2013-02 datant du 7 novembre 2013.