RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00623
Numéro SIREN : 451 970 461
Nom ou dénomination : PARTICED

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2018 sous le numéro de dépôt 374

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux : dépôt N°374 en date du 05/01/2018

N° 2050-SD 2017

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 21 RUE DE LA GARE 33450 ST SULPICE ET CAMEYRAC — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 4 5 1 9 7 0 4 6 1 0 0 0 3 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31 12 2016

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 624	AG 2 784	840
	Fonds commercial (1)	AH	12 800	AI	12 800
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	39 768	AO 3 677	36 091
	Constructions	AP	205 434	AQ 65 320	140 113
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	63 005	AS 38 442	24 563
	Autres immobilisations corporelles	AT	256 656	AU 137 632	119 024
	Immobilisations en cours	AV	37 970	AW	37 970
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	90 814	CV 1 350	89 464
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	1 165	BG	1 165
	Autres immobilisations financières *	BH	110 656	BI	110 656
	TOTAL (II)	BJ	821 892	BK 249 205	572 686
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN	5 263 506	BO	5 263 506
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	121 155	BU	121 155
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	351 234	BY	351 234
	Autres créances (3)	BZ	794 882	CA 105 046	689 836
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	1 623 677	CG	1 623 677
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	30 939	CI	30 939
	TOTAL (III)	CJ	8 185 393	CK 105 046	8 080 347
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9 007 285	1A 354 252	8 653 033

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 110 506 | (3) Part à plus d'un an : CR 576 261

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Le présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de commerce de Bordeaux le - 5 JAN. 2018 sous le N° 374

© Sage

N° 2051-SD 2017

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 110 000)	DA	110 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	289 304
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	11 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	792 030
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	378 977
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 581 311
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 810 155
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 622 099
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 061 831
	Dettes fiscales et sociales	DY	377 056
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	200 581
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	7 071 722
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 653 033

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	6 114 367
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	2 726 732

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	50 693	FB	FC	50 693
	Production vendue biens *	FD	7 521 284	FE	FF	7 521 284
	Production vendue services*	FG	719 397	FH	FI	719 397
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 291 374	FK	FL	8 291 374
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	37 306
	Autres produits (1) (11)				FQ	118
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	8 328 797
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	19 140
	Variation de stock (marchandises)*				FT	21 887
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	14 958
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(2 158 399)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	8 857 402
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	50 469
	Salaires et traitements*				FY	468 417
	Charges sociales (10)				FZ	192 892
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	63 631
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	2 789
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	622
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7 533 807
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	794 990
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI	120 289
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	45 956
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	290
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	29
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	4
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	46 280
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	139 048
	Différences négatives de change				GS	1
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	139 049
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(92 769)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	581 932

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2053-SD 2017

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise PARTICED — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	31
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	167
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	198
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19 566
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	333
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	19 899
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 701)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	183 254
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 375 275
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 996 298
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	378 977

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	41 927
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	31
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	7 150
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	1 620
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	45 956
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	24 743
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Amendes	467	
Majorations retard Urssaf	2 028	
Redressement Urssaf	15 451	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs
Remboursement taxe foncière		31
Solde notaire	1 620	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(5) IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste
						1	2	3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I				CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II				KD	15 227	KE	KF 1 654
CORPORELLES	Terrains				KG	37 722	KH	KI 2 046
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9 67 681	KJ	67 681	KK	KL
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM	27 649	KN	KO
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2 110 104	KP	110 104	KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	60 747	KT	KU 6 191
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	5 915	KW	KX 9 430
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *			KY	120 547	KZ	LA 68 777
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	40 579	LC	LD 12 697
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ 44 112
CORPORELLES	Avances et acomptes				LK		LL	LM
CORPORELLES	TOTAL III				LN	470 944	LO	LP 143 253
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations				8U	86 254	8V	8W 4 560
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés				1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières				1T	81 131	1U	1V 66 004
FINANCIÈRES	TOTAL IV				LQ	167 385	LR	LS 70 564
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	653 556	ØH	ØJ 215 472

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
			1	2	3	4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV 458	LW 16 424	IX
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY 39 768	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB 67 681	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME 27 649	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH 110 104	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ 3 933	MK 63 005	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 15 345	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ 189 324	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS 1 289	MT 51 987	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ 6 143	NA 37 970	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG 11 364	NH 602 832	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX	ØY 90 814	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E 35 314	2F 111 821	2G
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ 35 314	NK 202 636	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK 47 136	ØL 821 892	ØM

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

N° 2054 bis-SD 2017

Exercice N clos le 31 12 2016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l' exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: PARTICED

Néant [X] *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

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

N° 2055-SD 2017

⑥ AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	2 379	PF	863	PG	458	PH	2 784
Terrains		PI	2 758	PJ	919	PK		PL	3 677
Constructions	Sur sol propre	PM	4 402	PN	1 354	PO		PQ	5 756
	Sur sol d'autrui	PR	20 747	PS	2 765	PT		PU	23 512
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	27 574	PW	8 479	PX		PY	36 053
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	35 620	QA	6 755	QB	3 933	QC	38 442
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 265	QE	1 249	QF		QG	2 514
	Matériel de transport	QH	71 178	QI	34 693	QJ		QK	105 871
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	23 648	QM	6 554	QN	956	QO	29 247
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	187 193	QV	62 768	QW	4 889	QX	245 072
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	189 572	ØP	63 631	ØQ	5 347	ØR	247 855

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U	1 350	9V		9W		9X	1 350
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	12 563	6P		6R	12 563	6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	102 258	6Y	2 789	6Z		7A	105 046
	TOTAL III	7B	116 170	TY	2 789	TZ	12 563	UA	106 396
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	116 170	UB	2 789	UC	12 563	UD	106 396
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	2 789	UF	12 563		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

N° 2056-SD

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour dépréciation"

Désignation de l'entreprise PARTICED

Autres provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Autre compte débiteur	102 258	2 789		105 046

© Sage

N° 2057-SD 2017

⑧ ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	1 165	UR		US	1 165
	Autres immobilisations financières	UT	110 656	UV	110 506	UW	150
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	351 234		351 234		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	688		688		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	2 806		2 806		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	168 553		168 553		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	48		48		
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	576 261				576 261
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	46 526		46 526		
	Charges constatées d'avance	VS	30 939		30 939		
	TOTAUX	VT	1 288 877	VU	711 301	VV	577 576
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	29 942				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	2 726 732	2 726 732		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	83 424	31 479	51 945	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 005 410	100 000	905 410	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 061 831	1 061 831		
Personnel et comptes rattachés		8C	30 381	30 381		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	126 215	126 215		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	96 706	96 706		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	102 200	102 200		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	21 555	21 555		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	1 616 689	1 616 689		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	200 581	200 581		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	7 071 722	VZ 6 114 367	957 355	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	40 388			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(9) DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL — N° 2058-A-SD 2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | Néant * | Exercice N, clos le : 31122016

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	378 977
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) de l'exploitant ou des associés						WB	
	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) de son conjoint			moins part déductible *		à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	14 958	XE	25 549
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	10 591		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)	XX		XW	2 495
	Amendes et pénalités	WJ	2 495	Charges financières (art. 212 bis)*	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	183 254
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et dispositions différées	Moins-values nettes à long terme - imposées aux taux de 15% ou de 19% (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						I8	
	Moins-values nettes à long terme - imposées aux taux de 0 %						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* - Plus-values nettes à court terme						WN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ	4 263
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	594 537

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WT	3 969
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	
Régimes d'imposition particuliers et dispositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV	
	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 0 %						WH	
	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 19 %						WP	
	Plus-values nettes à long terme - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
	Plus-values nettes à long terme - imputées sur les déficits antérieurs						XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A	2 000)	XA	38 000
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.						ZY	
	Majoration d'amortissement*						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 octies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art.44 octies A)	L5	XF	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société Investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
	ZFU-TE (art.44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)								XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI			XG	2 806
	Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
							TOTAL II		XH	44 775

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	549 762	
	déficit (II moins I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	549 762	XO

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL
Détail du poste "Réintégrations diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise PARTICED

Réintégrations diverses	Montant
PERTE 2015 SNC LETSO	2 229
PERTE 2015 SNC LATIMMO	2 034

© Sage

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL
Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise PARTICED

Déductions diverses	Montant
CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI	2 806

© Sage

(10) **DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

N° 2058-B-SD 2017

Désignation de l'entreprise PARTICED — Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	33 029

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237*septies* du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS art. L3113-1et L3211-1du Code des Transports (case à cocher)	XU	☐

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(11) **TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS** DGFiP N° 2058-C-SD2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

ORIGINES			AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		Affectations aux réserves — Réserves légales	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	276 982	Affectations aux réserves — Autres réserves	ZD	276 982	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Dividendes	ZE		
			Autres répartitions	ZF		
			Report à nouveau	ZG		
TOTAL I	ØF	276 982	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	276 982	

DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235ter ZCA au titre de l'exercice	XV	

RENSEIGNEMENTS DIVERS

					Exercice N :
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7	13 900)	YQ	12 976
	— Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	— Sous-traitance			YT	1 110 802
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8	4 367)	XQ	58 337
	— Personnel extérieur à l'entreprise			YU	
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	826 136
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	49 500
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	)	ST	6 812 627
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	8 857 402
DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE			YW	19 959
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS	)	9Z	30 510
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	50 469
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée			YY	612 477
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	306 518
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2016)*			ØB	433 583
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*			ØS	
	— Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis :		handicapés) :	YP	9
	— Effectif affecté à l'activité artisanale			RL	
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK	2,03 %
	— Numéro de centre de gestion agréé*	XP	— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0	ZR	1
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies			RH	

RÉGIME DE GROUPE *								
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
			Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
			Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	0	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

© Sage

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES N° 2059-A-SD 2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1	Rebus logic	458			458	
	2	Vente Minip	3 000			3 000	
	3	Rebus tronç	295			295	
	4	Rebus taill	331			331	
	5	Rebus compr	307			307	
	6	Rebus ordi	849			516	333
	7	Rebus Ipad	293			293	
	8	Rebus impri	147			147	
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

			Prix de vente ⑦	Montant global de la plus value ou de la moins-value ⑧	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * Court terme ⑨	Long terme ⑩ 19%	Long terme ⑩ 15 % ou 16 %	Long terme ⑩ 0 %	Plus-values taxables à 19% (1) ⑪
I - Immobilisations *	1								
	2		167	167	167				
	3								
	4								
	5								
	6			(333)	(333)				
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés			+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée			+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans							
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑨)			(166)				
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)			(A)		(B) Ventilation par taux		(C)
		CADRE C : autres plus-values taxables à 19% ⑪							

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

© Sage

(13) AFFECTATION DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

N° 2059-B-SD 2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant	X	*

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				

	Imposition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(14) SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME N° 2059-C-SD2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED Néant [X] *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 16 % ❷ .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ .	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❷ .	

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		À 19 %, 16,5%(1) ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies* -0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a *sexies* -0 bis du CGI) ④	À 15 % Ou À 16,5 %(1) ⑤	⑥	col. ⑦=②+③+④-⑤-⑥ ⑦
Moins-values nettes	N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(15) RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

N° 2059-D-SD2017

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : PARTICED

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

⑯ **DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

DGFiP N° 2059-E-SD2017

Désignation de l'entreprise : PARTICED — Néant ☐ *

Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :

Exercice ouvert le : 01012016 et clos le : 31122016 — Durée en nombre de mois 12

I - Production de l'entreprise

Ventes de marchandises	OA	50 693
Production vendue - Biens	OB	7 521 284
Production vendue - Services	OC	719 397
Production stockée	OD	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	118
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	24 743
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 1	OM	8 316 235

II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)

Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON	19 140
Variation de stocks (marchandises)	OO	21 887
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP	14 958
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ	(2 158 399)
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	8 791 915
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	53 970
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	622
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY	
Taxes sur le C.A. autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ	289
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
TOTAL 2	OJ	6 744 382

III - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	1 571 853

IV - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n°1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC-SD et 1329-DEF).	SA	1 571 853

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n°1330-CVAE-SD.

MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV						
Chiffre d'affaires de référence CVAE						GX	
Période de référence	GY	du		GZ	au		
Date de cessation						HR	

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(17) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL** N° 2059-F-SD 2017

N° de dépôt : 1

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016 N° SIRET 45197046100039

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE : PARTICED

ADRESSE (voie) : 21 RUE DE LA GARE

CODE POSTAL : 33450 VILLE : ST SULPICE ET CAMEYRAC

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2 : 3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4 : 1100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions | Adresse : N° | Voie | Code Postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) : M | Nom patronymique : PURGUE | Prénom(s) : DENIS | Nom marital | % de détention : 60,55 | Nb de parts ou actions : 669 | Naissance : Date : 13011946 | N° Département | Commune | Pays | Adresse : N° : 79 | Voie : CHEMIN DE CAVERNES | Code Postal : 33450 | Commune : SAINT LOUBES | Pays : FR

Titre (2) : M | Nom patronymique : PURGUE | Prénom(s) : CEDRIC | Nom marital | % de détention : 31,82 | Nb de parts ou actions : 350 | Naissance : Date : 11051973 | N° Département | Commune | Pays | Adresse : N° : 73 | Voie : CHEMIN DE SAUTEREAU | Code Postal : 33450 | Commune : SAINT LOUBES | Pays : FR

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

© Sage

(18) FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2017

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)

1/1 (1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

N° SIRET 45197046100039

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE PARTICED

ADRESSE (voie) 21 RUE DE LA GARE

CODE POSTAL 33450 VILLE ST SULPICE ET CAMEYRAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 13

Forme juridique	SRL	Dénomination	SOTERIMMO		
N° SIREN (si société établie en France)	490796877			% de détention	28,89
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	IMMO HOME SERVICES		
N° SIREN (si société établie en France)	510111502			% de détention	45
Adresse : N°	35	Voie	AVENUE MAUCAILLOU		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	ACCESSIMMOFRANCE		
N° SIREN (si société établie en France)	519292056			% de détention	29
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	ATELIER DEVELOPPEMENT ETUDE		
N° SIREN (si société établie en France)	493840326			% de détention	80
Adresse : N°	3	Voie	AVENUE DU MOULINAT		
Code Postal	33370	Commune	ARTIGUES PRES BORDEAUX	Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	LETSO		
N° SIREN (si société établie en France)	752121637			% de détention	25
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	LATIMMO		
N° SIREN (si société établie en France)	753048909			% de détention	60
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	FIPIMMO		
N° SIREN (si société établie en France)	788780476			% de détention	49
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	BORDIEU		
N° SIREN (si société établie en France)	809996846			% de détention	51
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE		
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Extension 1

N° 2059-G-SD

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise PARTICED

Forme juridique	SAS	Dénomination	INVESTIA HABITAT				
N° SIREN (si société établie en France)	811563352			% de détention	67		
Adresse : N°	23	Voie	RUE DE LA GARE				
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR		
Forme juridique	SRL	Dénomination	PAGEC				
N° SIREN (si société établie en France)	815292214			% de détention	48		
Adresse : N°	21	Voie	RUE DE LA GARE				
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR		
Forme juridique	SRL	Dénomination	ERBACAP				
N° SIREN (si société établie en France)	820264133			% de détention	30		
Adresse : N°	145	Voie	AVENUE GEORGES CLEMENCEAU				
Code Postal	33110	Commune	LE BOUSCAT	Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	ADL ALLIANCE				
N° SIREN (si société établie en France)	820538122			% de détention	30		
Adresse : N°	145	Voie	AVENUE GEORGES CLEMENCEAU				
Code Postal	33110	Commune	LE BOUSCAT	Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	IMM SITU				
N° SIREN (si société établie en France)	800597858			% de détention	48		
Adresse : N°	26	Voie	AVENUE DE L'HOTEL DE VILLE				
Code Postal	33450	Commune	ST SULPICE ET CAMEYRAC	Pays	FR		
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			
Forme juridique		Dénomination					
N° SIREN (si société établie en France)				% de détention			
Adresse : N°		Voie					
Code Postal		Commune		Pays			

© Sage

PARTICED
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 110 000 €
Siège social : 21 Rue de la gare
33450 SAINT SULPICE ET CAMEYRAC
RCS BORDEAUX 451 970 461

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
A CARACTERE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 29 JUIN 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 378.976,93 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice		378.976,93 euros
Affectation		
Au poste « Autres réserves »	378.976,93 euros	
Totaux	**378.976,93 euros**	**378.976,93 euros**

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 juin 2017

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

Certifié conforme
Le Président



EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

CENON
17, rue Aristide Briand - CS 40026
33152 CENON CEDEX
Tél. 05 56 40 17 82 - Fax 05 56 40 81 09
E-mail : a3c.cenon@a3caudit.com
Site Internet : www.a3caudit.com

Commissaires aux comptes

José ARNOUX
Jean-Luc BAZERBES
Didier CORBIÈRE
Pauline DAVANZO
Laëtitia DERMAUT
Pierre GARACHE
Joël GUÉGAN
Olivier LASSIBILLE
Guillaume UFFERTE

PARTICED

Société par Actions Simplifiée
au capital de 110 000 euros

Siège Social : 21 Rue de la gare
33450 ST SULPICE ET CAMEYRAC

RCS BORDEAUX B 451 970 461

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

A3C
17 Rue Aristide BRIAND
33150 CENON

PARTICED

Société par Actions Simplifiée
Siège social : 21 Rue de la gare, 33450 ST SULPICE ET CAMEYRAC

Capital : 110 000 euros
RCS BORDEAUX B 451 970 461

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **PARTICED SAS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

A3C
17 Rue Aristide BRIAND
33150 CENON

II – Justification des appréciations

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

L'annexe des comptes annuels précise les modalités d'évaluation des stocks. Il y est indiqué que les stocks sont évalués au coût d'achat du terrain majoré des travaux et honoraires.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à faire des contrôles sur pièces et à contrôler la cohérence des coûts retenues.
Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – Vérifications et informations spécifiques

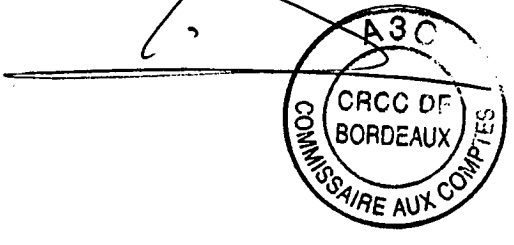
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du directoire et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Cenon, le 16 mai 2017

SAS A3C,
Olivier LASSIBILLE
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

PARTICED

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 624	2 784	840	49
Fonds commercial	12 800		12 800	12 800
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**16 424**	**2 784**	**13 640**	**12 849**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	39 768	3 677	36 091	34 964
Constructions	205 434	65 320	140 113	152 711
Installations techniques, matériel et outillage industriel	63 005	38 442	24 563	25 127
Autres immobilisations corporelles	256 656	137 632	119 024	70 949
Immobilisations en cours	37 970		37 970	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	**602 832**	**245 072**	**357 761**	**283 751**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	90 814	1 350	89 464	84 904
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 165		1 165	31 107
Autres immobilisations financières	110 656		110 656	50 023
TOTAL Immobilisations financières :	**202 636**	**1 350**	**201 286**	**166 035**
ACTIF IMMOBILISÉ	**821 892**	**249 205**	**572 686**	**462 634**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	5 263 506		5 263 506	3 105 107
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	121 155		121 155	130 479
TOTAL stocks et en-cours :	**5 384 661**		**5 384 661**	**3 235 586**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	351 234		351 234	199 301
Autres créances	794 882	105 046	689 836	501 507
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 146 116**	**105 046**	**1 041 070**	**700 808**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 623 677		1 623 677	1 188 129
Charges constatées d'avance	30 939		30 939	26 983
TOTAL disponibilités et divers :	**1 654 616**		**1 654 616**	**1 215 112**
ACTIF CIRCULANT	**8 185 393**	**105 046**	**8 080 347**	**5 151 507**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	9 007 285	354 252	8 653 033	5 614 141

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Bilan Passif

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	110 000	110 000	110 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			289 304	289 304
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			11 000	11 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			792 030	515 048
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			378 977	276 982
		TOTAL situation nette :	**1 581 311**	**1 202 334**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**1 581 311**	**1 202 334**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 810 155	1 497 774
Emprunts et dettes financières divers			2 622 099	1 498 873
		TOTAL dettes financières :	**5 432 254**	**2 996 646**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				301 600
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 061 831	905 730
Dettes fiscales et sociales			377 056	204 493
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			200 581	3 337
		TOTAL dettes diverses :	**1 639 468**	**1 113 560**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**7 071 722**	**4 411 806**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	8 653 033	5 614 141

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	50 693		50 693	41 822
Production vendue de biens	7 521 284		7 521 284	3 532 689
Production vendue de services	719 397		719 397	635 402
Chiffres d'affaires nets	**8 291 374**		**8 291 374**	**4 209 912**
Production stockée				(1 000)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			37 306	41 090
Autres produits			118	27
PRODUITS D'EXPLOITATION			**8 328 797**	**4 250 029**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			19 140	54 415
Variation de stock de marchandises			21 887	(5 882)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			14 958	10 276
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(2 158 399)	(428 513)
Autres achats et charges externes			8 857 402	3 871 915
TOTAL charges externes :			**6 754 988**	**3 502 210**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			50 469	31 035
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			468 417	207 426
Charges sociales			192 892	78 894
TOTAL charges de personnel :			**661 309**	**286 321**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			63 631	42 901
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 789	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**66 419**	**42 901**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			622	173
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 533 807**	**3 862 641**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**794 990**	**387 388**

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**794 990**	**387 388**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré	120 289	12 043
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	45 956	110 223
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	290	1 003
Autres intérêts et produits assimilés	29	14
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	4	20
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	46 280	**111 260**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	139 048	121 621
Différences négatives de change	1	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	139 049	**121 621**
RÉSULTAT FINANCIER	**(92 769)**	**(10 361)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**581 932**	**364 985**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31	3 965
Produits exceptionnels sur opérations en capital	167	3 333
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	198	**7 298**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	19 566	6 566
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	333	2 186
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	19 899	**8 752**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(19 701)**	**(1 454)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	183 254	86 549
TOTAL DES PRODUITS	**8 375 275**	**4 368 588**
TOTAL DES CHARGES	**7 996 298**	**4 091 605**
BÉNÉFICE OU PERTE	378 977	276 982

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Règles et Méthodes Comptables

Règlement de l'autorité des normes comptables n° 2014-3 du 05 juin 2014

L'exercice clôturé au 31 décembre 2016 présente un montant total du bilan de 8 653 033 € et dégage un résultat de 378 977 €.

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

- continuité de l'exploitation

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

- Indépendance des exercices

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

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires et frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Agencements terrain	15 ans
- Constructions	50 ans
- Agencements constructions	25, 15 et 10 ans
- Aménagement sur sol d'autrui	10 ans
- Matériel et outillage industriel	5 ans
- Installations et aménagements générales	5 et 10 ans
- Matériel de transport	3 et 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2, 3, 4 et 10 ans
- Mobilier de bureau	4 et 10 ans

b) Participations, autres titres immobilisés

- filiales :
  SARL ADE (16/12/2009) 66 568 € (120 parts sur 150 soit 80 %)
  SNC LATIMMO (10/07/2012) 1800 € (18 parts sur 30 soit 60%)

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

- titres de participations :
  SAS IGF (18/11/2004) 76.22 € (5 actions sur 2500 soit 0.20 %)
  SARL SOTERIMMO (24/04/2006) 2600 € (26 parts sur 90 soit 28.89 %)
  SARL AQUIT'HOME (24/01/2007) 50 € (5 parts sur 100 soit 5 %)
  SARL ACCESSIMMOFRANCE (le 15/12/2009 et le 01/03/2011) 1450 € (145 parts sur 500 soit 29 %).
  SARL IMMO HOME SERVICES (anciennement BATHIC) (03/03/2010) 1350 € (45 parts sur 100 soit 45 %), en cours de liquidation
  SNC LETSO (03/05/2012) 1250 € (125 parts sur 500 soit 25%)
  SARL FIPIMMO (18/09/2012) 2450 € (49 parts sur 100 soit 49%)
  SAS BORDIEU (11/02/2015) 510 € (51 parts sur 100 soit 51%)
  SAS INVESTIA HABITAT (07/04/2015) 3350 € (67 parts sur 100 soit 67%)
  SARL PAGEC (09/11/2015) 4800 € (48 parts sur 100 soit 48%)
  SARL ERBACAP (13/04/2016) 600 € (600 parts sur 2000 soit 30%)
  SNC ADL ALLIANCE (19/05/2016) 3000 € (3000 parts sur 10000 soit 30%)
  SCI IMM SITU (02/12/2016) 960 € (96 parts sur 200 soit 48%)

- autres formes de participations :
  Néant

c) Stocks

Les stocks sont constitués :

- De la maison valorisée au coût d'achat plus les travaux et honoraires sise 20 Domaine du Vallon à SAINT LOUBES pour 255 167,18 €
- Des lots à vendre, des travaux et des honoraires pour le programme Avenue du Général de Gaulle à IZON pour 580 029 €
- Du terrain et maison valorisés au coût d'achat plus les travaux et honoraires sis 8 Avenue de l'Hôtel de ville à SAINT SULPICE ET CAMEYRAC pour 242 552.79 €
- Des lots à vendre valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires sis Route de Boutin à BEYCHAC ET CAILLAU pour 72 802.43 €
- Des premiers frais pour le programme Chemin des pontons à SALLEBOEUF pour 1 400 €
- Des premiers frais pour le programme Avenue de Cajus à SAINT LOUBES pour 300 €
- Du garage valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires sis 6 bis Rue de Nioton à VAYRES pour 77 616.18 €
- Des lots à vendre valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires pour le programme Les légumes oubliés à SADIRAC pour 338 668.74 €
- Des lots à vendre valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires pour le programme Route de l'Hermette à BEYCHAC ET CAILLAU pour 74 048.33 €
- Des lots à vendre valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires du programme Chemin de Padouens à SADIRAC pour 176 105.29 €
- Des lots à vendre valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires du programme Allée Montesquieu à SAUCATS pour 167 225.75 €
- Du terrain valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires pour le programme Clos Bellegrave, Avenue de Libourne, Lieudit Bel Air à VAYRES pour 946 631.25 €
- Du terrain valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires pour le programme Lieudit Antonne GENISSAC pour 182 722.55 €

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

- Du terrain valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires du programme Bertin à BEYCHAC ET CAILLAU pour 1 155 938.78 €
- Du terrain valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires du programme 37 rue de la gare à CUBZAC LES PONTS pour 198 468.05 €
- Du terrain valorisé au coût d'achat plus les travaux et honoraires du programme Rue Bourdieu à TRESSES pour 793 829.32 €
- Des marchandises, objets de collection essentiellement, valorisées au coût d'achat pour 121 155.21 €. Il est à noter la reprise de la provision pour dévalorisation du stock d'objets de collection pour une valeur de 12 562,61 €.

Les intérêts sont exclus de la valorisation des stocks

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Elles s'élèvent à 1 146 116 €. Elles sont composées :

- des clients pour 351 234 €,
- de CICE pour 2 806 €
- de 168 553 € de TVA,
- de 576 261 € des comptes des filiales et participations SOTERIMMO, ACCESSIMMOFRANCE, ADE, IMMO HOME SERVICES, BORDIEU, INVESTIA HABITAT, LATIMMO, LETSO, ADL ALLIANCE, IMM SITU, ERBACAP et PAGEC. Ces comptes sont rémunérés au taux légal de 2.03% pour Soterimmo, Bordieu, Investia Habitat, Pagec, Erbacap, Accessimmofrance, ADE, rémunérés au taux de 3% pour ADL Alliance et non rémunérés pour Immo Home Services, Latimmo, Letso et Imm Situ.
- de débiteurs divers pour 21 100 €,
- de produits à recevoir pour 1 175 €
- et de fournisseurs débiteurs pour 24 988 €

La provision pour dépréciation de la créance Immo Home Services s'élève à 105 046 € au 31 décembre 2016.

e) Charges et produits constatés d'avances

Les charges constatées d'avances sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur. Il n'y a pas de produits constatés d'avances

f) Passif

Les capitaux propres s'élèvent à 1 581 311 € et les dettes à 7 071 722 €

Les dettes sont composées :

- d'emprunts auprès de la Société Générale pour un capital restant dû au total de 83 424 €
- de soldes créditeurs de banque (crédit marchand de biens, aménageur lotisseur) pour 2 711 866 €
- de services bancaires à payer pour 14 866 €

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

- d'un emprunt auprès de CDP IMMOBILIER pour 1 000 000 €
- des comptes courants des associés pour 1 616 687 € (rémunérés au taux légal minimum déductible 2.03%)
- de dépôt de garantie des locataires pour 1 810 €
- de cotisations ASL pour 3 600 €
- de fournisseurs pour 1 061 831 €
- de dettes sociales pour 156 595 €
- de dettes fiscales (prélèvement à la source, IS, TVA et CVAE) pour 220 461 €
- de créditeur divers pour 92 908 €
- de charges diverses à payer pour 347 €
- de clients créditeurs pour 107 326 €

g) Leasings

Le leasing comprend un véhicule Mercedes Classe CLS 350 CDI coupé racheté le 06/06/2016 et une minipelle d'une durée de 36 mois avec une échéance mensuelle de 405.50 € HT.

h) Provision pour engagement de retraite

Néant

i) Cice

Le crédit d'impôt compétitivité emploi est principalement affecté à la réalisation d'efforts en matière de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique. Il s'élève à 2806 €.

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Immobilisations

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 227		1 654
TOTAL Immobilisations incorporelles :	**15 227**		**1 654**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	37 722		2 046
Constructions sur sol propre	67 681		
Constructions sur sol d'autrui	27 649		
Constructions installations générales	110 104		
Installations techniques et outillage industriel	60 747		6 190
Installations générales, agencements et divers	5 915		9 430
Matériel de transport	120 547		68 777
Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 579		12 697
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			44 112
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles :	**470 944**		**143 253**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	86 254		4 560
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	81 131		66 004
TOTAL Immobilisations financières :	**167 385**		**70 564**
TOTAL GÉNÉRAL	653 556		215 472

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		458	16 424	
TOTAL Immobilisations incorporelles :		**458**	**16 424**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			39 768	
Constructions sur sol propre			67 681	
Constructions sur sol d'autrui			27 649	
Constructions installations générales			110 104	
Install. techn., matériel et out. industriels		3 933	63 005	
Inst. générales, agencements et divers			15 345	
Matériel de transport			189 324	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		1 289	51 987	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		6 143	37 970	
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :		**11 364**	**602 832**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			90 814	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		35 314	111 821	
TOTAL Immobilisations financières :		**35 314**	**202 636**	
TOTAL GÉNÉRAL		47 136	821 892	

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Amortissements

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 10/05/17
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	2 379	863	458	2 784
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 379**	**863**	**458**	**2 784**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 758	919		3 677
Constructions sur sol propre	4 402	1 354		5 756
Constructions sur sol d'autrui	20 747	2 765		23 512
Constructions installations générales	27 574	8 479		36 053
Installations techn. et outillage industriel	35 620	6 755	3 933	38 442
Inst. générales, agencements et divers	1 265	1 249		2 514
Matériel de transport	71 178	34 693		105 871
Mat. de bureau, informatique et mobil.	23 648	6 554	956	29 247
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**187 193**	**62 768**	**4 889**	**245 072**
TOTAL GÉNÉRAL	189 572	63 631	5 347	247 855

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	863		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**863**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	919		
Constructions sur sol propre	1 354		
Constructions sur sol d'autrui	2 765		
Constructions installations générales	8 479		
Installations techniques et outillage industriel	6 755		
Installations générales, agencements et divers	1 249		
Matériel de transport	34 693		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 554		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**62 768**		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	63 631		

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL Immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL Immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GENERAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Provisions Inscrites au Bilan

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	1 350			1 350
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	12 563		12 563	
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	102 258	2 789		105 046
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**116 170**	**2 789**	**12 563**	**106 396**
TOTAL GÉNÉRAL	116 170	2 789	12 563	106 396

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 165		1 165
Autres immobilisations financières	110 656	110 506	150
TOTAL de l'actif immobilisé :	**111 821**	**110 506**	**1 315**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	351 234	351 234	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	688	688	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	2 806	2 806	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	168 553	168 553	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	48	48	
État - Divers			
Groupe et associés	576 261		576 261
Débiteurs divers	46 526	46 526	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 146 116**	**569 856**	**576 261**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	30 939	30 939	
TOTAL GÉNÉRAL	1 288 877	711 301	577 576

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	2 726 732	2 726 732		
- à plus d' 1 an à l'origine	83 424	31 479	51 945	
Emprunts et dettes financières divers	1 005 410	100 000	905 410	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 061 831	1 061 831		
Personnel et comptes rattachés	30 381	30 381		
Sécurité sociale et autres organismes	126 214	126 214		
Impôts sur les bénéfices	96 706	96 706		
Taxe sur la valeur ajoutée	102 200	102 200		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 555	21 555		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 616 689	1 616 689		
Autres dettes	200 581	200 581		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	7 071 722	6 114 367	957 355	

Charges à Payer

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	597 649
Dettes fiscales et sociales	59 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	14 866
Autres dettes	347
TOTAL	672 782

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Produits à Recevoir

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 10/05/17
Tenue de compte

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	688
Organismes sociaux	
État	48
Divers, produits à recevoir	439
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 175

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	30 939	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	30 939	

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Composition du Capital Social

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 10/05/17
Tenue de compte

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1100	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1100	100

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Effectif Moyen

PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 30/04/17
Tenue de compte

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL		

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			13 900	63 900	77 800
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs				32 878	32 878
- dotations de l'exercice			868	6 390	7 258
TOTAL			**13 032**	**24 632**	**37 664**

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice			1 622	5 528	7 150
TOTAL			**1 622**	**5 528**	**7 150**

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus			4 866		4 866
- à plus d'un an et cinq ans au plus			8 110		8 110
- à plus de cinq ans					
TOTAL			**12 976**		**12 976**

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus			13 032		13 032
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL			**13 032**		**13 032**

Mont. pris en charge dans l'exercice			1 622	5 528	7 150

Rappel : Redevance de crédit bail	7 150

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

© Sage

Liste des Filiales et Participations

SAS PARTICED

Période du 01/01/16 au 31/12/16

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital (total)	Réserves et RAN (total)	Quote-part (%)	Quote part (valeur)	Prêts et avances	Cautions et aval	CA (ht)	Résultat	Dividendes (encaissés)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. filiales (plus de 50% du capital détenu)	**10500**	**-47314**		**-23260,26**	**206554**	**0**	**590440**	**75286**	**40000**
SARL ADE parts achetées pour 66568 €	1500	non connu au 09/05/2017	80,00%		48627	0	non connu au 09/05/2017	non connu au 09/05/2017	40000
SNC LATIMMO	3000	300	60,00%	1980	20196	0	0	-2 963	0
SAS BORDIEU	1000	-17507	51,00%	-8419	110951	0	572753	66 853	0
SAS INVESTIA HABITAT	5000	-30107	67,00%	-16822	26780	0	17687	11 396	0
2. participations (10 à 50% du capital détenu)	**51 000**	**72 895**		**10 266**	**369 707**	**0**	**231 399**	**34 206**	**0**
SARL SOTERIMMO	9000	123262	28,89%	38210	101789	0	20452	11 684	0
SARL ACCESSIMMOFRANCE	5000	130249	29,00%	39222	17886	0	143776	2 588	0
SARL IMMO HOME SERVICES (bilan 30/06/2016)	3000	-233539	45,00%	-103743	113032	0	0	-6197	0
SNC LETSO	5000	500	25,00%	1375	23873	0	0	-4 043	0
SARL FIRIMMO	5000	52423	45,00%	25840	0	0	0	46 418	0
SARL PAGEC	10000		48,00%	4800	11169	0	0	-8671	0
SNC ADL ALLIANCE	10000	0	30,00%	3000	622	0	67171	-3047	0
SCI IMMESTU	2000	0	48,00%	960	100650	0	0	-1215	0
SARL ERBACAP	2000	0	30,00%	600	686	0	0	-3311	0

Document certifié conforme
Par le commissaire aux comptes

Engagements Financiers

Période du 01/01/16 au 31/12/16

SAS PARTICED

ENGAGEMENTS DONNES		Montant
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		0
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés:		7 151 195
Passif SNC LETSO (hors passif envers les autres associés) :	51 944	
Passif SNC LATIMMO (hors passif envers les autres associés) :	19 673	
Passif SNC ADL ALLIANCE (hors passif envers les autres associés) :	22 150	
Passif SCI IMM SITU (hors passif envers les autres associés) :	100 425	
Constitution d'un compte sequestre chez le notaire pour la GA travaux VRD pour l'opération Conilh 1 à Saint Loubes	35 102	
Constitution d'un compte sequestre chez le notaire pour la GA travaux VRD pour l'opération Conilh 2 à Saint Loubes	36 001	
Constitution d'un compte sequestre chez le notaire pour la GA travaux VRD pour l'opération Rauze Sybill à Cénac	6 900	
Constitution d'un compte sequestre chez le notaire pour la GA travaux VRD pour l'opération Montesquieu à Saucats	30 000	
Promesse prêteur de deniers à hauteur de 500 000 € pour l'opération d'Izon et promesse d'hypothèque BPACA à hauteur de 680 000 €. Engagement diminué à hauteur de 600 000 €	600 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération d'Izon à hauteur de 143000 € au titre de la GA travaux VRD	143 000	
Privilège prêteur de deniers à hauteur de 610 000 € pour l'opération Les légumes oubliés à Sadirac et promesse d'hypothèque BPACA à hauteur de 340 000 €. Engagement diminué à hauteur de 80 000 €	80 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Les légumes oubliés à Sadirac à hauteur de 79 000 € au titre de la GA travaux VRD	79 000	
Promesse d'affectation hypothécaire BANQUE COURTOIS pour l'opération Route de Boutin à Beychac et Caillau à hauteur de 220000 € pour l'achat et 14000 € pour les travaux. Engagement diminué à hauteur de 100 000 €	100 000	
Promesse d'affectation hypothécaire BANQUE COURTOIS pour l'opération Chemin de Padouens à Sadirac à hauteur de 182 000 € (152 000 € pour l'achat et 30 000 € pour les travaux).	182 000	
Promesse d'affectation hypothécaire BANQUE COURTOIS pour l'opération Route de l'Hermette à Beychac et Caillau à hauteur de 178 000 €. Engagement diminué à hauteur de 50 000 €	50 000	
Promesse prêteur de deniers à hauteur de 1 570 000 € pour l'opération Bertin Beychac	1 570 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Bertin Beychac à hauteur de 650 000 €	650 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Bertin Beychac à hauteur de 155 000 € au titre de la GA travaux VRD	155 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Bertin Beychac à hauteur de 80 000 € au titre de la caution dation	80 000	

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

Privilège prêteur de deniers à hauteur de 750 000 € pour l'opération Bellegrave Vayres	750 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Bellegrave Vayres à hauteur de 600 000 €	600 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Bellegrave Vayres à hauteur de 157 000 € au titre de la GA travaux VRD	157 000	
Privilège prêteur de deniers à hauteur de 700 000 € pour l'opération Rue du Bourdieu à Tresses	700 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Rue du Bourdieu à Tresses à hauteur de 430 000 € au titre du crédit travaux	430 000	
Promesse d'hypothèque BPACA pour l'opération Rue du Bourdieu à Tresses à hauteur de 340 000 € au titre de la GA travaux VRD	340 000	
Promesse d'hypothécaire BANQUE COURTOIS pour l'opération 37 rue de la gare à Cubzac Les Ponts à hauteur de 183 000 € (158 000 € pour l'achat et 25 000 € pour les travaux).	183 000	
	TOTAL	**7 151 195**

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
Avals et cautions et garanties		898084
Caution Denis PURGUE auprès de la Société Générale (prêt achat du 12 Rue du Port à St Pardon de Vayres)	30770	
Caution Denis PURGUE auprès de la Société Générale (prêt travaux du 12 Rue du Port à St Pardon de Vayres)	56346	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération Route de Boutin Beychac et Caillau, à hauteur de 304000 € (achat + travaux).	0	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération Route de l'Hermette à Beychac et Cailleau, à hauteur de 231 400 € (achat).	18969	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération Chemin de Padouens à Sadirac, à hauteur de 236 000 €.	236000	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération Chemin d'Antonne à Génissac, à hauteur de 187 200€.	136999	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération Chemin de Padouens à Sadirac, à hauteur de 236 000 €.	236000	
Cédric PURGUE, Banque Courtois, compte opération 37 rue de la gare à Cubzac Les Ponts, à hauteur de 183 000 € (158000 € terrain et 25000 € travaux).	183000	
Autres engagements reçus :		
	TOTAL	**898084**

Document certifié conforme
Par le Commissaire aux comptes