RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 05440
Numéro SIREN : 528 970 783
Nom ou dénomination : EMPR

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2018 sous le numéro de dépôt 6721

Greffe du tribunal de commerce de Creteil : dépôt N°6721 en date du 21/06/2018

10B5340

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
Le 21 JUIN 2018
Dépôt n° 6721

COMPTES ANNUELS

EMPR
11 AV DE MELUN
94190 VILLENEUVE SAINT GEORGES

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

RCS CRETEIL 528 970 783

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 801	5 887	914	3 119
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	115 909	53 035	62 874	13 973
Autres immobilisations corporelles	39 690	26 317	13 373	14 196
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				15 000
Autres immobilisations financières	8 887		8 887	7 500
Actif immobilisé	**171 302**	**85 239**	**86 063**	**53 803**
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 833 047	6 452	1 826 595	1 254 371
Autres créances	189 462		189 462	139 427
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	1 554 896		1 554 896	1 663 663
Charges constatées d'avance	126 050		126 050	261 413
Actif circulant	**3 703 454**	**6 452**	**3 697 002**	**3 318 874**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	**3 874 757**	**91 691**	**3 783 066**	**3 372 677**

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	360 000	260 000
Dont versé	*360 000*	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 000	26 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants		
Report à nouveau	154 393	107 907
RESULTAT DE L'EXERCICE	460 998	646 486
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	**1 001 391**	**1 040 393**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	118 730	157 625
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges	**118 730**	**157 625**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	939	1 275
Emprunts et dettes financières divers	516	697
Dont emprunts participatifs		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 528	1 024 968
Dettes fiscales et sociales	786 799	919 745
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 049	7 031
Produits constatés d'avance	374 115	220 942
Dettes	**2 662 944**	**2 174 659**
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	**3 783 066**	**3 372 677**

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 728 419		7 728 419	8 331 291
Chiffre d'affaires net	**7 728 419**		**7 728 419**	**8 331 291**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			142 269	123 513
Autres produits			3 823	222
Produits d'exploitation			**7 874 511**	**8 455 025**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			884	750
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			5 778 609	5 984 667
Impôts, taxes et versements assimilés			75 352	74 172
Salaires et traitements			829 348	860 086
Charges sociales			350 957	359 466
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 997	23 110
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				12 587
Dotations aux provisions pour risques et charges			118 730	157 625
Autres charges			19	210
Charges d'exploitation			**7 173 894**	**7 472 672**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**700 617**	**982 353**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**700 617**	**982 353**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	17 583
Reprises sur provisions et transferts de charges	32 000	
Produits exceptionnels	**34 500**	**17 583**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	43 755	2 821
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	90	15 728
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles	**43 845**	**18 549**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(9 345)**	**(966)**
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôt sur les bénéfices	**230 274**	**334 901**
TOTAL DES PRODUITS	**7 909 011**	**8 472 609**
TOTAL DES CHARGES	**7 448 014**	**7 826 122**
BÉNÉFICE OU PERTE	**460 998**	**646 486**

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983-articles 7,21, 24 début, 24-1,24-2et 24-3)

Au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2017 dont le total est de 3 783 066 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste dégageant un résultat bénéficiaire de 460 998 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2017.

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

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant n'est à signaler.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

III - NOTES SUR LE BILAN

a) Immobilisations

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

Compte tenu de la taille de l'entreprise, la société a usé de la faculté de ne pas décomposer les immobilisations (normes IAS/IFRS). En conséquence, les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction du plan d'amortissement et des durées d'usage généralement admises.

La méthode dégressive a été retenue dans la limite des possibilités fiscales.

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

Logiciels	01 à 03 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	05 ans
Matériel transport	02 à 03 ans
Matériel bureau	03 ans
Mobilier	04 à 08 ans

b) En cours de production

L'évaluation des En cours de production sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement des travaux. Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice. La mise en place d'un outil de gestion fin 2015 a permis de mieux vérifier l'avancement des chantiers.

c) Avances et acomptes reçus sur commandes

Seules les prestations entièrement réalisées sont comptabilisées dans le chiffre d'affaires. Les acomptes et avances reçus sur commandes sont identifiés

d) Créances et dettes

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

e) Provision pour garantie

Etant donné l'activité de l'entreprise, il a été tenu compte des coûts inhérents à la garantie donné sur les chantiers.
Ces coûts sont évalués à 1.5 % du chiffre d'affaires.

f) Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le CICE au titre de 2016 s'élève à 11 996 €. Il a servi à financer les investissements.

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	6 801		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	55 554		60 355
Installations générales, agencements et divers			3 105
Matériel de transport	4 077		2 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 234		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	90 864		65 960
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	15		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 500		
Total des immobilisations financières	22 515		
TOTAL	**120 181**		**65 960**

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			6 801	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel			115 909	
Installations générales, agencements et divers			3 105	
Matériel de transport		1 225	5 351	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			31 234	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		1 225	155 599	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			15	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 613	8 887	
Total des immobilisations financières		13 613	8 902	
TOTAL		**14 838**	**171 302**	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 682,11	2 205,03		5 887,14
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	41 581	11 454		53 035
Inst générales, agencements et divers		291		291
Matériel de transport	2 361	1 379	1 135	2 605
Mat de bureau et informatique, mobilier	18 753	4 668		23 421
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	62 696	17 792	1 135	79 352
TOTAL	**66 378**	**19 997**	**1 135**	**85 239**

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	157 625	118 730	157 625	118 730
TOTAL	**157 625**	**118 730**	**157 625**	**118 730**

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	12 587		6 135	6 452
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	**12 587**		**6 135**	**6 452**
TOTAL GÉNÉRAL	**170 212**	**118 730**	**163 760**	**125 182**

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		8 887	8 887	
Total de l'actif immobilisé		8 887	8 887	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		1 833 047	1 833 047	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		185 754	185 754	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés		3 708	3 708	
Etat – Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Total de l'actif circulant		2 022 508	2 022 508	
Charges constatées d'avance		126 050	126 050	
TOTAL		**2 157 445**	**2 157 445**	

Etat des dettes

Rubriques	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 organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	939	939		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 485 528	1 485 528		
Personnel et comptes rattachés	200 933	200 933		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 390	142 390		
Impôts sur les bénéfices	3 574	3 574		
Taxe sur la valeur ajoutée	428 814	428 814		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 087	11 087		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	516	516		
Autres dettes	15 049	15 049		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	374 115	374 115		
TOTAL	**2 662 944**	**2 662 944**		

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	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	5 937
Dettes fiscales et sociales	275 356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	939
Autres dettes	
TOTAL	**282 232**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Locations	620	
Assurances	33 561	
Publicités	62 507	
Cotisations	6 000	
Avancement chantiers	23 362	374 115
TOTAL	**126 050**	**374 115**

EMPR SAS
11 Avenue de Melun
94190 Villeneuve Saint Georges
RCS : Créteil B 528 970 783
Au capital de 360 000 €

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	460 998 €	
Report à nouveau antérieur	154 393 €	
Montant à affecter	615 391 €	
Affectations :		
Réserve légale	2 305 €	
Report à nouveau	113 086 €	
Distribution de dividendes	500 000 €	(soumis en totalité à l'abattement de 40 %)
Montant total	615 391 €	

(Extrait du rapport de gestion)

EMPR SAS
11 Avenue de Melun
94190 Villeneuve Saint Georges
RCS : Créteil B 528 970 783
Au capital de 360 000 €

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- 2305 € à la réserve légale déjà dotée à 10% du capital
- un dividende de 458 693€,
- et de prélever sur le report à nouveau 41 307€ pour compléter le dividende de 41 307€ pour le porter à 500 000€.

Les associés reconnaissent qu'il a été distribué au cours de l'exercice 2015 (sur les résultats 2014) un dividende de 100 000€ . Les associés reconnaissent qu'il a été distribué au cours de l'exercice 2016 (sur les résultats 2015) un dividende de 100 000€ et au cours de l'année 2017 (sur les résultats 2016) un dividende de 500 000€. Ces dividendes bénéficient de l'abattement de 40%.

(Extrait de l'Assemblée Générale Mixte du 31.05.2017)