



RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00250
Numéro SIREN : 521 479 824
Nom ou dénomination : EMI Génie Climatique

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006083

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/006083**
n° de gestion : **2010B00250**
n° SIREN : **521 479 824 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 13/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

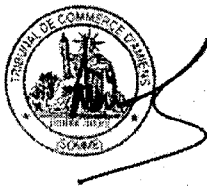
EMI Batiment Global Solutions - Société par actions simplifiée
Zone Industrielle Nord 51 Avenue Roger Dumoulin 80080 Amiens -FRANCE-

date de clôture : 31/03/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

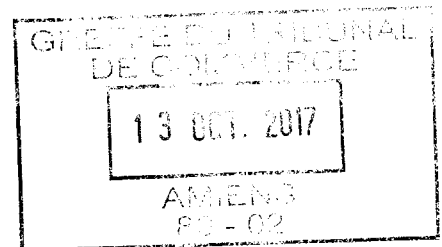
Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



336358

336358



EMI Génie Climatique
Société par actions simplifiée au capital de 94 000 euros
Siège social : Zone Industrielle Nord
51 Avenue Roger Dumoulin, 80080 AMIENS
521 479 824 RCS AMIENS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 SEPTEMBRE 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 206 573 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **-206 573,00 euros**

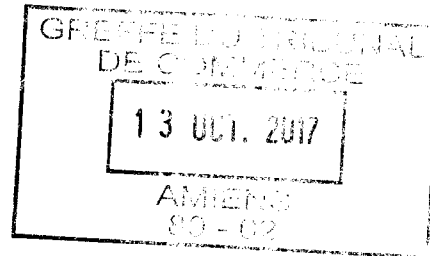
En totalité au compte "report à nouveau" **-206 573,00 euros**
S'élevant ainsi à -206 573 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Eligibles à la réfaction de 40 %
31 mars 2014	40 000,00 euros	Non
31 mars 2015	180 000,00 euros	Non
31 mars 2016	/	/

Certifié conforme
La Présidente

Alteo
Roy & associés
expertise comptable, conseil, audit



Immeuble Kéreon
11 Rue Mathias Sandorf
80440 BOVES

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/03/2017

°0°

SASU EMI Bâtiment Global Solutions
51 Avenue Roger Dumoulin
Espace Industriel Nord
80000 AMIENS

SASU EMI Bâtiment Global Solutions

51 Avenue Roger Dumoulin
Espace Industriel Nord
80 000 AMIENS

°0°

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/03/2017</p>
--

Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société 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 Président. 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.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et en particulier sur:

- La méthode de valorisation des en cours,
- L'analyse du dénouement des comptes clients et fournisseurs,
- L'analyse des charges engagées et le respect de la césure.

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 et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Boves, le 10 Septembre 2017

**Le Commissaire aux comptes
ALTEO ROY & Associés
représentée par Olivier ROY**

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be 'Olivier ROY', is written over the printed name of the representative. The signature is fluid and somewhat abstract, with a long horizontal stroke at the bottom.



①

BILAN - ACTIF

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
SIRET N° 2050

13 Oct 2017

Désignation de l'entreprise : SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS		Durée de l'exercice en années et nombre de mois : 12					
Adresse de l'entreprise : 51 Avenue Roger Dumoulin 80080 Amiens		Date de l'exercice précédent : 12					
Numéro SIRET* : 5 2 1 4 7 9 8 2 4 0 0 0 1 8		Année : 85 - 02					
		Exercice N clos le : 31/10/2017					
		Amortissements, provisions					
		Net					
Capital souscrit non appelé (D)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORÉES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	64890	22309		
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2142	2142		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terreins	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	85495	57627		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	175518	75116		
Immobilisations en cours	AV	AW	7343	7343			
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Crédites rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG	300	300		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	839	839		
TOTAL (II)		BJ	BK	325905	165679		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	90753	BM	90753	
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	8431	BW	8431		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3383954	BY	93055	3290898
		Autres créances (3)	BZ	587575	CA		587575
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (sauf actions propres)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	11141	CG		11141	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	150809	CI		150809	
	TOTAL (III)	CJ	4232666	CK	93055	4139610	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Frais de conversion actif *	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4724250	IA	418960	4305289	
Remonts : (1) Droit de rachat		CP	300	(2) Participations	CR		
Comptes de régularisation							

Certifié Conforme

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le note n° 3032

Désignation de l'entreprise		SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS		N°ant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N 31032017	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	94000		DA	94000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (à moins d'équivalence	EK		DC	
	Réserve légale (3)			DD	2000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale de provision pour fluctuation des cours	BI		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ		DG	160504
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-206573
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
				DL	49930
			DM		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DN	
	Avances conditionnées			DO	
				DP	9093
			DQ	15700	
			DR	24793	
DETTES (I)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	79306
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI		DV	1510860
	Avances et comptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1551276
	Dettes fiscales et sociales			DY	804544
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	37988
	Compte régular.	Produits constatés d'avances (4)			EB
			EC	4230566	
			ED		
			EE	4305289	
			EF		
			EG	4230566	
			EH	79171	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
		Écart de réévaluation libre		ID	
		Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			IF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			IG	4230566	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			IH	79171	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2051

Designation de l'entreprise :		SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS			Neant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue :	FD	biens *	FE		FF		
			services *	FG	10384597	FH	10384597	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	10384597	FK		FL	10384597
	Productions stockées *						FM	
	Production immobilisée *						FN	7343
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	76121
	Autres produits (1) (11)						FQ	713
							FR	10468777
		Total des produits d'exploitation (3) (I)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2671676	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	85739	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	5648745	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	81363	
	Salaires et traitements *					FY	1626429	
	Charges sociales (10)					FZ	965284	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations :		- dotations aux amortissements *			GA	91570
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	41630
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	12938	
Autres charges (12)					GE	20519		
					GF	11245896		
		Total des charges d'exploitation (4) (II)						
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-777119	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	186995	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement					GO		
					GP	186995		
		Total des produits financiers (V)						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	20734	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement					GT		
					GU	20734		
		Total des charges financières (VI)						
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	166260	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-610859	

Désignation de l'entreprise		SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS		31032017		Néant <input type="checkbox"/>		
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Immobilisations				
				Classées en une ou plusieurs parties au titre de l'exercice au début de l'exercice		Acquises, réalisées, reçues ou reçues de plus à titre		
ENCOURS	TOTAL I		CZ	DK	DL	DM	DN	
	TOTAL II							KO
	Frais d'établissement et de développement							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			71642			17700	
COMPTABLES	Terrains		KG		KH		KI	
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	LJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	MH		KN		KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		MJ		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		MI	98763	KT		KU	
	MATERIEL	Installations générales, agencements, aménagements divers		KV	43881	KW		KX
		Matériel de transport		KY	157737	KZ		LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	21989	LC		LD
		Emballages récupérables et divers		LI		LE		LG
	Immobilisations corporelles en cours		LI	7962	LI		LI	
	Avances et acomptes		LK		LI		LM	
	TOTAL III		LN	330335	LO		LP	
							107664	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		OK		OM		ON	
	Autres participations		OL	350	OP		OQ	
	Autres titres immobilisés		OM		OR		OS	
	Prêts et autres immobilisations financières		ON	1039	OO		OV	
	TOTAL IV		OO	1390	OR		OS	
						2000		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OO	403367	OO		OT		
						127364		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Dénominations		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Régime de droit - immobilisations		
		pour l'exercice de l'exercice à partir de l'exercice		pour l'exercice de l'exercice à partir de l'exercice		pour l'exercice de l'exercice à partir de l'exercice		
ENCOURS	TOTAL I		IN	OX	OX		OY	
	TOTAL II		IO	IY	IW	89342	IX	
COMPTABLES	Terrains		IP	IX	IY		IZ	
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	IQ	MA	MI		MI	
		Sur sol d'autrui	IR	MD	MI		NJ	
	Inst. gènes, agenc. et am. des constructions		IS	ME	MI		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		II	MI	MI	143123	MI	
	MATERIEL	Inst. gènes, agenc. aménagements divers		II	MM	MI	82027	MO
		Matériel de transport		IY	MP	MI	141199	MI
	CORPORELLES	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MI	27408	MU
		Emballages récupérables et divers		IX	MV	MI		MI
	Immobilisations corporelles en cours		MY	7962	MZ		NA	
						7343	NB	
	Avances et acomptes		NI		NI		NI	
	TOTAL III		IY	7962	NI	401102	NI	
						28934		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	OJ	MI		OW	
	Autres participations		IO	OX	OY	350	OZ	
	Autres titres immobilisés		II	OB	OC		OD	
	Prêts et autres immobilisations financières		IZ	OB	OC	1900	OC	
	TOTAL IV		IB	2250	OK	1139	OD	
						1139		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		IA	7962	OK	31185	OL		
						491584		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le note n° 2053

Désignation de l'entreprise	SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS	31032017	Neutr <input type="checkbox"/>
-----------------------------	-----------------------------------	----------	--------------------------------

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations - dotations de l'exercice		Diminutions - amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		PF	33778	PF	31112	PG		PH	64890
TOTAL I									
TOTAL II									
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installat. en techniques, matériel et outillage industriels		PZ	63382	QA	22113	QB		QC	85495
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	30216	QE	11226	QF		QG	41442
	Matériel de transport	QH	120494	QI	22053	QJ	26131	QK	116415
	Matériel de bureau et matériel informatique	QL	12595	QM	5065	QN		QO	17660
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	226688	QV	60457	QW	26131	QX	261014
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		WN	260466	WP	91570	WQ	26131	WR	325905

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6		
	Differential de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Differential de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Autres immobilisations incorporelles	N7		N8		P0		P1		P8		P9		Q1
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3	S4
	Inst. géol. agenc. et aménagements	S5		S6		S7		S8		S9		T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. géol. agenc. amén. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6	U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4	V5
	Mat. bureau et matériel informatique	V6		V7		V8		V9		W1		W2	W3
	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	YL												Y0
TOTAL IV													
Total général (I + II + III + IV)	YP		YQ		YR		YS		YT		YU		YV
Total général (NP + NQ + NR)	NW												
Total général (NS + NT + NU)	NY												
Total général (NW - NY)	NZ												

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 évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033

Designation de l'entreprise: SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS		31032017		Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	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 (I) *	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 annexes II du C.G.I.)	I	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	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 (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	6O	6P	6Q	6R
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur charges à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	NT immobilisations <ul style="list-style-type: none"> - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (I) 	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		6J	6K	6L	6M
		6N	6P	6Q	6R
		6S	6T	6U	6V
		6W	6X	6Y	6Z
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I)	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - dépréciation - financiers - exceptionnelles 	UE	54568	17109	
		UF			
		UG			
		UH			
		UJ		UK	
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(I) 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 vérifiées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 34 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2042.

Designation de l'entreprise : SAS EMI BATIMENT GLOBAL SOLUTIONS		31032017		Néant <input type="checkbox"/>			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	300	UR	300	US	
	Autres immobilisations financières	UT	839	UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients débiteurs ou litigieux	VA	119500		119500		
	Autres créances clients	VX	3264454		3264454		
	Créance représentative de titres (Préfinancement par dépôt en précaution ou garantie) * (1) (2)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	200		200		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	13784		13784		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	73135		73135	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	31721		31721	
	Groupe et associés (2)	VC	233488		233488		
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	VR	235245		235245		
	Charges constatées d'avance	VS	150809		150809		
	TOTAUX			VT	4123480	VU	4122640
	REVENUS	(1) Montant des Prêts accordés en cours d'exercice	VD	2000			
		(1) Montant des Remises obtenus en cours d'exercice	VE	1900			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
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	79171		79171		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	134		134		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	100000		100000		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1551276		1551276		
Personnel et comptes rattachés		8C	16462		16462		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	165781		165781		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	558498		558498		
	Obligations cautionnées	VX					
Etat et autres collectivités publiques	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	63801		63801		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J					
Groupe et associés (2)		VI	1410860		1410860		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	37988		37988		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		7Z					
Produits constatés d'avance		8L	246589		246589		
TOTAUX			VY	4230566	VZ	4230566	
REVENUS	(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					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2034.

EMI Batiment Global Solutions

**Annexe des comptes annuels
de l'exercice clos le**

31 mars 2017

Montants exprimés en EUR

**EMI Bâtiment Global Solutions
51 avenue Roger Dumoulin - 80080 Amiens**

Table des matières

1	Faits majeurs	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Evènements postérieurs à la clôture	3
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Actif	4
2.1.1	Tableau des immobilisations	4
2.1.2	Tableau des amortissements	4
2.1.3	Immobilisations incorporelles	4
2.1.4	Immobilisations corporelles	4
2.1.5	Immobilisations financières	5
2.1.6	Stocks	5
2.1.7	Créances	6
2.1.8	Comptes de régularisation	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2	Capital	7
2.2.3	Provisions pour risques et charges	8
2.2.4	Dettes financières	8
2.2.5	Autres dettes	8
2.2.6	Comptes de régularisation	9
3	Informations relatives au compte de résultat	10
3.1	Chiffre d'affaires	10
3.2	Autres informations	10
3.2.1	Résultat exceptionnel	10
4	Autres Informations	11
4.1	Sociétés intégrées fiscalement	11
4.2	Engagements et opérations non inscrites au bilan	11
4.2.1	Engagements financiers donnés et reçus	11
4.2.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	11
4.2.3	Provision indemnité départ à la retraite	12
4.3	Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi	12

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La société EMI a bénéficié d'un abandon de compte courant de la société mère Mention & Co de 185 k€.

La société EMI a procédé à une augmentation du capital social de 329 k€ par incorporation de la prime de fusion, puis une réduction du capital par résorption d'une partie des pertes à concurrence de 258,5 k€. Le nouveau capital social s'établit ainsi à 94 k€.

1.2 Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Cf tableau 2054 de la liasse fiscale.

2.1.2 Tableau des amortissements

Cf tableau 2055 de la liasse fiscale.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Instal.Gales, Agenct, Aménagt.Div.	Linéaire	2 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations
 - Classement par échéance

Tableau 2057 de la liasse fiscale.

- Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Autres créances – Compte courant Mention&Co Intégration fiscale	233 489	
Autres créances – Compte courant Mention&Co		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes – Compte courant Mention&Co	1 391 900	
Autres dettes – Intérêts sur Compte courant Mention&Co	18 961	
Autres dettes – Compte courant Mention&Co Intégration fiscale		
Produits financier Revenu Intérêts sur crédit vendeur		
Produits financiers Dividendes		
Produits financiers - Intérêts sur compte courant		
Charges financières - Intérêts sur compte courant	18 961	

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de fournitures	90 753	0	90 753
Total	90 753	0	90 753

2.1.6.2 Stocks de produits achetés

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier prix d'achat connu. Le coût d'achat est composé du prix d'achat majoré des frais accessoires d'achats.

2.1.6.3 Contrats d'entretiens et chantiers en-cours

Pour les contrats d'entretien, le chiffre d'affaires est dégagé à l'avancement en fonction du rapport entre le nombre de visites réalisées et le nombre de visites prévues au contrat. L'ajustement est comptabilisé en produit constaté d'avance ou en facture à établir.

Pour les chantiers en cours, il est appliqué la méthode dite à l'avancement en retenant le principe de prudence quant à l'appréciation de la marge future. Les écarts entre facturation réelle et avancement comptable sont neutralisés par la constatation de produit constaté d'avance ou de facture à établir.

2.1.7 Créances

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

2.1.7.1 Classement par échéance

Cf tableau 2057 de la liasse fiscale.

2.1.7.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances clients et comptes rattachés – Factures à établir	903 766
Créances fournisseurs – RRR à obtenir	45 294
Etat – Produits à recevoir	31 721
Charges Sociales – Produits à recevoir	13 785
Divers – Produits à recevoir	152 276
Total	1 146 842

2.1.8 Comptes de régularisation

2.1.8.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 150 810 € et ne concernent que des éléments liés à l'exploitation.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	23 500	329 000	258 500	94 000
Prime de fusion	337 066		337 066	0
Réserve légale	2 000			2 000
Autres réserves	152 939	8 066	501	160 504
Résultat 31.03.2016	-259 001		-259 001	0
Résultat 31.03.2017		-206 573		-206 573
Total	256 504	130 493	337 066	49 931

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 2 350 actions de 40 euros de valeur nominale.

Les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	2 350	23 500
Mouvements : Incorporation prime de fusion + apurement des pertes...		70 500
Position fin de l'exercice	2 350	94 000

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	9 000		9 093		9 000		9 093
Provisions pour charges	11 855		3 845				15 700
Total	20 855		12 938		9000		24 793

La provision pour risques est relative à un litige prud'homal.

La provision pour charges est liée aux contrats de maintenance et notamment aux prestations à fournir.

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Cf tableau 2057 de la liasse fiscale.

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Cf tableau 2057 de la liasse fiscale.

2.2.5.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Associés – Intérêts courus	18 961
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés – Factures non parvenues	121 936
Dettes fiscales et sociales	83 263
Clients – RRR à accorder	12 615
Divers – Charges à payer	25 374
Total	262 149

2.2.6 Comptes de régularisation

Composition des produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont liés aux contrats de maintenance et s'élèvent à 246 590 €.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 10 385 k€, contre 9 697 k€ sur l'exercice précédent.

Il est précisé qu'une part significative du chiffre d'affaires est sous-traitée, notamment dans le cadre du contrat de maintenance avec l'OPAC.

3.2 Autres informations

Néant

3.2.1 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel correspond pour partie à une indemnité de rupture de contrat conclu avec un client de 150k€.

4 Autres Informations

4.1 Sociétés intégrées fiscalement

L'EURL Mention&Co est la société tête de file du groupe d'intégration fiscale composé des sociétés EMI Bâtiment Global Solutions, Magasin Mention et Bertrand Froid.

Conformément aux conventions d'intégration fiscale, les déficits des filiales ci-dessus, feront ressortir une créance correspondant à l'économie d'impôt réalisée et seront respectivement « comptablement » affectés dès la constatation du résultat déficitaire à chacune des sociétés concernées.

Toutefois, dans l'hypothèse où, après un ou plusieurs exercices déficitaires, l'une ou l'autre des filiales redeviendrait bénéficiaire, elle bénéficiera dans les délais de prescription, de l'imputation de ses propres déficits, de sorte qu'elle ne sera redevable alors à la société MENTION AND CO que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'option pour l'intégration.

4.2 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.2.1 Engagements financiers donnés et reçus

- les avals, cautionnements et garanties : Néant
- les créances cédées non échues : Néant
- les garanties d'actif et de passif : Néant
- les clauses de retour à meilleure fortune : Néant
- les engagements consentis à l'égard d'entités liées : Néant

4.2.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Immobilier	Mobilier	Total
Redevances restant à payer :			
• A 1 an au plus		122 964	122 964
• A plus d'1 an et 5 ans au plus		215 569	215 569
• A plus de 5 ans			
Total		338 533	338 533

4.2.3 Provision indemnité départ à la retraite

La société ne provisionne aucune indemnité pour départ en retraite dans la mesure où cet engagement est déjà couvert par des organismes externes. Au niveau de la catégorie « ouvriers », l'engagement est couvert via les cotisations versées à la caisse de ProBtp. Concernant les Etam et Cadres, l'engagement est couvert par des versements effectués auprès de la Smavie.

4.3 Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 94 803 €, dont 31 721 € au titre de la provision du 1^{er} trimestre 2017.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en compte courant d'intégration fiscale.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE perçu au titre de l'exercice 2015, pour un montant de 73 806 €, a permis de financer les investissements réalisés au cours de l'exercice.