

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00098

Numéro SIREN : 390 633 204

Nom ou dénomination : SNEE ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 20/08/2018 sous le numéro de dépôt 2823

# RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars  
16000 ANGOULEME  
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03  
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

SFP CONSEILS ASSOCIES

51 Route de Royan  
16710 ST YRIEIX SUR CHARENTE

V/REF :

N/REF : 1999 B 98 / 2018-B-2823

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 23/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

SNEE ENTREPRISE  
Société anonyme à directoire et conseil de surveillance  
route de l'Isle-d'Espagnac  
ZI N 3  
16160 Gond Pontouvre

---

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2823 le 20/08/2018

R.C.S. ANGOULEME 390 633 204 (1999 B 98)

Fait à ANGOULEME le 20/08/2018,

Le Greffier



20 AOUT 2018

ACTIF	31/12/2017			31/12/2016	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	2 595 293		2 595 293	2 595 293	
Autres immobilisations incorporelles	303 706	166 103	137 604	149 403	- 11 799
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions	1 300 605	639 995	660 610	390 824	269 786
Installations techn., matériel et outillage industriels	242 315	128 677	113 638	104 431	9 207
Autres immobilisations corporelles	719 818	378 026	341 792	241 648	100 144
Immobilisations en cours				8 000	- 8 000
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	21 523		21 523	21 523	
Créances rattachées à des participations	3 000		3 000	3 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 230		2 230	600	1 630
Autres Immobilisations financières	78 615		78 615	73 855	4 760
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 267 105</b>	<b>1 312 801</b>	<b>3 954 305</b>	<b>3 588 577</b>	<b>365 728</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<del>Stocks et en-cours</del>					
<del>Matières premières, approvisionnements</del>					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
<b>Avances &amp; acomptes versés s/commandes</b>	1 235		1 235		1 235
<b>Créances</b>					
Clients et comptes rattachés	9 830 642	44 698	9 785 944	7 921 603	1 864 341
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	905		905	905	
. Organismes sociaux	119 730		119 730	28 586	91 144
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	648 911		648 911	574 259	74 652
. Autres	640 699		640 699	481 058	159 641
Capital souscrit et appelé, non versé					
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	316 227		316 227	315 730	497
<b>Disponibilités</b>	3 517 208		3 517 208	6 378 493	-2 861 285
<b>Instruments de trésorerie</b>					
<b>Charges constatées d'avance</b>	43 974		43 974	58 480	- 14 506
<b>TOTAL (II)</b>	<b>15 119 532</b>	<b>44 698</b>	<b>15 074 834</b>	<b>15 759 114</b>	<b>- 684 280</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 A V)</b>	<b>20 386 637</b>	<b>1 357 499</b>	<b>19 029 138</b>	<b>19 347 692</b>	<b>- 318 554</b>

Certifié conforme

<b>PASSIF</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variation</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	2 800 000	2 800 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	48 917	48 917	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	280 000	280 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 747 080	2 219 568	527 512
Report à nouveau	350 000	402 627	- 52 627
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>927 539</b>	<b>952 734</b>	<b>- 25 195</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 153 535</b>	<b>6 703 846</b>	<b>449 689</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques	1 008 952	675 888	333 064
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 008 952</b>	<b>675 888</b>	<b>333 064</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres Emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts &amp; dettes auprès des établissements de crédit</b>			
. Emprunts	557 071	341 560	215 511
. Découverts, concours bancaires		208	- 208
<b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b>			
. Divers	6 500	6 500	
. Associés	3 692	766 276	- 762 584
<b>Avances &amp; acomptes reçus s/commandes en cours</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	4 468 068	5 763 931	-1 295 863
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
. Personnel	857 447	860 529	- 3 082
. Organismes sociaux	1 117 837	972 419	145 418
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 617 997	1 378 472	239 525
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	174 425	149 311	25 114
<b>Dettes sur immobilisations &amp; comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>	137 332	1 241	136 091
<b>Instruments de trésorerie</b>			
<b>Produits constatés d'avance</b>	1 926 281	1 727 512	198 769
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>10 866 651</b>	<b>11 967 958</b>	<b>-1 101 307</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>19 029 138</b>	<b>19 347 692</b>	<b>- 318 554</b>

## COMpte DE RESULTAT

Durée de l'exercice : 12 mois

Durée de l'exercice précédent : 12 mois

Exercice clos le : 31/12/2017

Présenté en Euros

	31/12/2017			31/12/2016	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	37 731 581		37 731 581	35 561 744	2 169 837	6,10
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>37 731 581</b>		<b>37 731 581</b>	<b>35 561 744</b>	<b>2 169 837</b>	<b>6,10</b>
Production stockée						
Production immobilisée			64 760	8 000	56 760	709,50
Subventions d'exploitation reçues			36 602	29 869	6 733	22,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 064 751	787 599	277 152	35,19
Autres produits			41	197	- 156	-79,19
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>38 897 735</b>	<b>36 387 409</b>	<b>2 510 326</b>	<b>6,90</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 131 092	12 993 626	137 466	1,06
Variation de stock matières premières & autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			9 713 749	8 818 399	895 350	10,15
Impôts, taxes et versements assimilés			708 969	532 587	176 382	33,12
Salaires et traitements			8 181 467	7 505 506	675 961	9,01
Charges sociales			4 708 973	4 343 372	365 601	8,42
Dotations aux amortissements sur immobilisations			307 028	219 001	88 027	40,19
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 114	9 847	- 1 733	-17,60
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 008 952	675 888	333 064	49,28
Autres charges			54 835	49 280	5 555	11,27
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>37 823 178</b>	<b>35 147 507</b>	<b>2 675 671</b>	<b>7,61</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>1 074 556</b>	<b>1 239 902</b>	<b>- 165 346</b>	<b>-13,34</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations				1 500	- 1 500	-100
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			39 878	57 386	- 17 508	-30,51
Reprises sur provisions et transferts de charges			497	1 203	- 706	-58,69
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>40 375</b>	<b>60 089</b>	<b>- 19 714</b>	<b>-32,81</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7 204	10 633	- 3 429	-32,25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>7 204</b>	<b>10 633</b>	<b>- 3 429</b>	<b>-32,25</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>33 171</b>	<b>49 456</b>	<b>- 16 285</b>	<b>-32,93</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>1 107 727</b>	<b>1 289 358</b>	<b>- 181 631</b>	<b>-14,09</b>

## COMPTÉ DE RESULTAT

Durée de l'exercice : **12 mois**Durée de l'exercice précédent : **12 mois**Exercice clos le : **31/12/2017****Présenté en Euros**

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variation</b>	<b>%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 078	4 291	49 787	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 482	11 783	- 6 301	-53,48
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>59 560</b>	<b>16 075</b>	<b>43 485</b>	<b>270,51</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 543	5 137	18 406	358,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 908	5 546	- 1 638	-29,53
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>27 451</b>	<b>10 683</b>	<b>16 768</b>	<b>156,96</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>32 108</b>	<b>5 392</b>	<b>26 716</b>	<b>495,47</b>
Participation des salariés	26 418	67 838	- 41 420	-61,06
Impôts sur les bénéfices	185 879	274 177	- 88 298	-32,20
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>38 997 669</b>	<b>36 463 573</b>	<b>2 534 096</b>	<b>6,95</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>38 070 131</b>	<b>35 510 838</b>	<b>2 559 293</b>	<b>7,21</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>927 539</b>	<b>952 734</b>	<b>- 25 195</b>	<b>-2,64</b>
Dont Crédit-bail mobilier	34 336	96 616	- 62 280	-64,46
Dont Crédit-bail immobilier				

## **PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**

### ***HYPOTHESES DE BASE***

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

### ***METHODES DES COÛTS HISTORIQUES***

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

### ***CHANGEMENT DE METHODE***

~~Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.~~

---

---

**NOTES SUR LE BILAN ACTIF**

Le fonds de commerce figure à l'actif pour une valeur de 2 595 293 € qui résulte des opérations suivantes :

- 01/01/1993 : Apport partiel d'actif de la SA SNEE	15 245 €
- 01/01/1999 : Fusion de la SARL SNEE 87	22 867 €
- 01/01/1999 : Apport partiel d'actif de la SA SNEE	2 435 221 €
- 01/01/2016 : fusion de la SARL FOLUELSO	121 959 €

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparée au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

La durée d'utilisation du fonds commercial est présumée non limitée.

Le test de dépréciation réalisé tous les ans selon les prescriptions des articles 214-16 à 214-19 du PCG n'a pas conduit à une dépréciation.

La méthode retenue pour apprécier la valeur du fonds commercial est la méthode ratios sectoriels.

**MALI TECHNIQUE DE FUSION**

~~Le mali technique de fusion a été affecté comptablement aux actifs sous-jacents (incorporels, corporels, financiers, circulants et le résiduel en fonds commercial) en fonction des plus-values latentes significatives et fiables.~~

L'assemblée générale extraordinaire du 31 mars 2016 a décidé de le comptabiliser en totalité en immobilisation incorporelle, soit pour un montant de 23 539 €.

Les durées d'amortissements utilisées sont identiques à celles applicables aux actifs sous-jacents auxquels le mali a été affecté.

La quote-part résiduelle du mali affectée au fonds commercial suit le traitement prévu par le PCG pour les fonds commerciaux.

Chaque quote-part du mali affecté à un actif sous-jacent subit une dépréciation lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée.

Pour l'information sur les honoraires des CAC (à donner par les personnes morales hors petites entreprises), son contenu est modifié pour tenir compte de la réforme de l'audit : la distinction entre les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes et ceux facturés au titre des conseils et prestations entrant dans les DDL est remplacée par celle entre les honoraires de certification des comptes et ceux afférant, le cas échéant, aux autres services. Cette information doit par ailleurs être donnée pour chaque CAC (PCG art. 833-14/4).

**ACTIF IMMOBILISE**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31/12/2017

L'entité a décidé d'inscrire en charges :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

**DETAIL DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS EN FIN DE PERIODE (Y COMPRIS IMMOBILISATIONS EN COURS ET IMMOBILISATIONS AVEC CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE):**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	2 595 293	0	2 595 293	Non amortiss.
Logiciels	280 167	166 103	114 064	de 1 à 4 ans
Mall de fusion sur act. incorp	23 539	0	23 539	Non amortiss.
Agenc.constructions	1 300 605	639 995	660 610	de 5 à 10 ans
Mat. et outillage	242 315	128 677	113 638	de 2 à 5 ans
Installations diverses	44 298	29 506	14 792	de 5 à 7 ans
Mat. de transport	348 660	148 901	199 759	de 2 à 5 ans
Materiel bureau	245 614	143 598	102 016	de 3 à 5 ans
Mobilier bureau	81 246	56 021	25 224	de 4 à 7 ans
<b>TOTAL</b>	<b>5 161 737</b>	<b>1 312 801</b>	<b>3 848 936</b>	

**TABLEAUX DE VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS :**Immobilisations brutes :

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 854 582	46 593	2 175	2 898 999
Immobilisations corporelles	1 724 087	622 681	84 029	2 262 738
Immobilisations financières	98 978	7 390	1 000	105 368
<b>TOTAL</b>	<b>4 677 647</b>	<b>676 663</b>	<b>87 205</b>	<b>5 267 105</b>

Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	109 885	58 393	2 175	166 103
Immobilisations corporelles	979 184	248 635	81 121	1 146 698
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>1 089 069</b>	<b>307 028</b>	<b>83 296</b>	<b>1 312 801</b>

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charges les droits de mutations, commissions, et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Les frais d'acquisition des titres de participation entrent dans le champ d'application de l'article 209-7 du CGI.

L'entité a opté sur le plan comptable pour la déduction immédiate des frais d'acquisition. Le respect des nouvelles dispositions fiscales sera assuré par un suivi extra comptable.

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Exercice clos le : **31/12/2017****PROVISIONS POUR DEPRECIATION**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	46 962	8 114	10 378	44 698
Comptes financiers	497		497	
<b>TOTAL</b>	<b>47 459</b>	<b>8 114</b>	<b>10 875</b>	<b>44 698</b>

**COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS**

La production immobilisée de 64 760 € correspond au coût de la matière et frais d'interimaires pour 49 066 € et au coût de la main-d'œuvre pour 15694 € (coût social + quote-part de frais indirects).

**CREANCES D'EXPLOITATION**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	83 845		83 845
Actif circulant & charges d'avance	<del>11 284 861</del>	<del>11 284 861</del>	
<b>TOTAL</b>	<b>11 368 706</b>	<b>11 284 861</b>	<b>83 845</b>

**PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	122 767
Disponibilités	33 649
<b>TOTAL</b>	<b>156 416</b>

**VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur en comptabilité, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur en comptabilité à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

	Valeur comptable au 31/12/2017	Cours au 31/12/2017
Valeurs mobilières de placement	316 227	318 978

***CHARGES CONSTATEES D'AVANCE***

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**CAPITAL SOCIAL**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	176981	15,82	2 800 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>TITRES EN FIN D'EXERCICE</b>	<b>176981</b>	<b>15,82</b>	<b>2 800 000</b>

**PROVISIONS**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	675 888	1 008 952	675 888	1 008 952
<b>TOTAL</b>	<b>675 888</b>	<b>1 008 952</b>	<b>675 888</b>	<b>1 008 952</b>

La provision pour risques et charges à la clôture de l'exercice concerne la garantie donnée aux clients sur les travaux à réception du 1<sup>er</sup> juillet 2017, soit 1 008 952 €.

**ETAT DES DETTES**

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	557 071	172 335	384 736	
Dettes financières diverses	10 192	10 192		
Fournisseurs	4 468 068	4 468 068		
Dettes fiscales & sociales	3 767 707	3 767 707		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	137 332	137 332		
Produits constatés d'avance	1 926 281	1 926 281		
<b>TOTAL</b>	<b>10 866 651</b>	<b>10 481 915</b>	<b>384 736</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	370 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 488			

**CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	62 629
Dettes fiscales & sociales	321 127
Autres dettes	135 403
<b>TOTAL</b>	<b>519 159</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Au 31 décembre 2017, la facturation par avance s'élève à 1 678 502 € hors taxes. Elle est déterminée en fonction de l'écart entre la facturation prévisionnelle (+ frais) et la facturation réelle avec frais

**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit, non appelé	
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Avances et acomptes	
<b>Immobilisations corporelles</b>	
Avances et acomptes	
<b>Immobilisations financières</b>	
Participations	21 501
Créances rattachées à des participations	3 000
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	40 334
<b>Total Immobilisations</b>	<b>64 835</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	130 756
Autres créances	619 913
Capital souscrit appelé, non versé	
<b>Total Créances</b>	<b>750 669</b>
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>Dettes</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 692
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	791 391
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	112 214
<b>Total Dettes</b>	<b>907 297</b>

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	37 649 660	99,78 %
Prestations de services	6 102	0,02 %
Produits des activités annexes	75 819	0,20 %
<b>TOTAL</b>	<b>37 731 581</b>	<b>100.00 %</b>

## REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## VENTILATION PAR CATEGORIE DE L'EFFECTIF

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	43
ETAM	93
Ouvriers	150
Apprentis sous contrat	20
<b>TOTAL</b>	<b>306</b>

## RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES AVEC UN LIEN DE PARTICIPATION

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation		1 865

## VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 074 556	186 311	888 245
Résultat financier	33 171	11 301	21 870
Résultat exceptionnel	32 108	10 880	21 228
Participation des salariés	-26 418	-22 613	-3 805
<b>TOTAL</b>	<b>1 113 418</b>	<b>185 879</b>	<b>927 539</b>

**HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Le montant des honoraires inscrit en charges au titre de contrôle légal des comptes s'élève à 8 285 €.

**INTEGRATION FISCALE**

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

Société SA SNEE ENTREPRISE  
Siège social : Route de l'Isle d'Espagnac 16160 GOND PONTOUVRE

Société SARL PREFATEC FRANCE  
Siège social : ZA de la Brousse au Rat 16110 ST PROJET ST CONSTANT

Identité de la société tête de groupe :

Société SA SAGEFI  
Siège social : 402 ter route de Paris 16160 LE GOND PONTOUVRE

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 01/01/2000.

Conception « Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, l'impôt sur les bénéfices est retraité dans la société comme si elle avait toujours été imposée séparément.

Impôt comptabilisé de 185 879 €

**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Les produits et charges exceptionnels comprennent les éléments suivants :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et produits sur exercices antérieurs	23 011	54 078
Produits sur cession immobilisation		5 482
Amendes et pénalités	532	
V.N.C immobilisations cédées	3 908	
<b>TOTAL</b>	<b>27 451</b>	<b>59 560</b>

***AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT***

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## AUTRES INFORMATIONS

## ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	127 208
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	8 502
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
<b>Total</b>	<b>135 710</b>

~~ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE~~

La société a souscrit un contrat d'indemnité de fin de carrière auprès de la SMABTP Vie. Le fonds constitué après le versement réalisé cette année est de 469 K€. L'engagement total des indemnités de fin de carrière est évalué à environ 688 K€.

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL 2 S IMMOBILIER	2 000	92 068	50	1 000	1 000				3 879	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a ) Françaises										
b ) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

## IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Depuis 2007, les comptes de l'entité sont consolidés par la SA SAGEFI ayant son siège social au GOND PONTouvre.

## CREDIT D'IMPOTS COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

L'entité a comptabilisé dans ses comptes le crédit d'impôt compétitivité emploi au titre des rémunérations versées à ses salariés pour la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 au 31 décembre 2017 selon les modalités suivantes :

- Sont éligibles les rémunérations inférieures à 2,5 SMIC calculées sur la base de la durée légale du travail, augmentées, le cas échéant, des heures complémentaires ou supplémentaires de travail, sans prise en compte des majorations auxquelles elles donnent droit,
- Taux appliqué au titre des rémunérations éligibles est de 7% pour l'année 2017 et de 6% pour 2018.
- Il représente un montant de 508 721 euros et est inscrite dans les charges de personnel.

Le CICE totalise 508 721 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31/12/2017

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

## PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
R.r.r. a recevoir( 409800 )	10 469
Produits a recevoir( 438700 )	95 957
Divers prod. a recevoir( 468700 )	16 340
<b>TOTAL</b>	<b>122 767</b>

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir( 518800 )	33 649
<b>TOTAL</b>	<b>33 649</b>

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const. d'avance :( 486000 )	43 974
<b>TOTAL</b>	<b>43 974</b>

## CHARGES A PAYER

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
- assurance( 408150 )	27 428
- honoraires( 408160 )	23 614
- factures diverses( 408190 )	11 587
<b>TOTAL</b>	<b>62 629</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Primes a payer( 428300 )	76 000
Participation salariales( 428400 )	26 418
Charges soc. a payer( 438600 )	44 284
- taxe apprent. 0.5 %( 448611 )	60 461
- invest.construction( 448620 )	41 944
- taxe handicapés( 448650 )	4 880
- contrib. de solidarite( 448660 )	29 060
- taxe vehicule de tourisme( 448670 )	7 576
- contrib. eco. territoriale( 448690 )	30 504
<b>TOTAL</b>	<b>321 127</b>

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Exercice clos le : **31/12/2017**

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
<i>Divers charges a payer( 468600 )</i>	746
<i>Avoir a etablir( 419800 )</i>	134 657
<b>TOTAL</b>	<b>135 403</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
<i>Produits const. d'avance( 487000 )</i>	1 926 281
<b>TOTAL</b>	<b>1 926 281</b>

**SNEE ENTREPRISE**

Société anonyme à directoire et conseil de surveillance  
au capital de 2.800 000 Euros  
Siège social : Zone Industrielle n° 3  
Route de l'Isle d'Espagnac – 16160 GOND-PONTOUVRE

R.C.S. ANGOULEME B 390 633 204  
-----

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

(Article L 232-23 du Code du Commerce)

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable s'établissant à 927.539 euros auquel il y a lieu d'ajouter le solde du compte « report à nouveau » de 350.000 euros, soit un bénéfice distribuable de 1.277.539 euros de la manière suivante :

- à la distribution d'un dividende de 2,60 euros par action,  
la somme de .....460.150,60 €

~~- en « autres réserves », la somme..... 467.388,40 €~~

- le solde au compte "report à nouveau", soit ..... 350.000,00 €

Total égal au bénéfice distribuable ..... 1.277.539,00 €  
=====

Le dividende de 2,60 euros par action serait mis en paiement dans une date que nous vous laissons le soin de fixer et au plus tard le 30 septembre 2018.

Au titre de l'impôt sur le revenu, les associés personnes physiques seront imposés au titre de ce dividende selon le prélèvement forfaitaire unique de 30%, ou sur option au jour de la souscription de leur déclaration de revenu ils pourront soumettre ce dividende, après application d'un abattement de 40%, au barème progressif de l'impôt.

Nous attirons votre attention sur le fait que l'option pour le barème progressif est une option globale qui affectera l'ensemble des revenus de capitaux et notamment l'ensemble des intérêts et dividendes perçus.

En outre, l'assemblée générale prend acte que pour les trois exercices précédents, les dividendes par action mis en distribution ont été les suivants :

**2016** : dividende de 2,70 € par action qui a ouvert droit au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement.

**2015** : dividende de 2,50 € par action qui a ouvert droit au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement.

**2014** : dividende de 1,75 € par action qui a ouvert droit au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la fraction éligible audit abattement.

L'assemblée prend acte également qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 la somme de 15.110 euros correspondant à des amortissements excédentaires ou à des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts ayant été réintégrée au bénéfice imposable.

Pour copie certifiée conforme,  
Le Président

---

Certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping strokes, positioned below the text 'Certifiée conforme'.

**Associés**

- David Galaup
- Marc Claverie

**S.A. SNEE ENTREPRISE**

ZI N° 3 - CS 60541  
44, route de l'Isle d'Espagnac  
16160 GOND PONTOUVRE

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

---

---

S.A. : SNEE ENTREPRISE  
SOCIETE ANONYME à directoire et conseil de surveillance au capital de 2 800 000 euros  
SIEGE SOCIAL : Zone Industrielle 3 – 44 route de l'Isle d'Espagnac - 16160 GOND-PONTOUVRE  
SIRET : 390 633 204 00024  
R.C.S. : ANGOULEME B 390 633 204

---

Aux actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SA SNEE ENTREPRISE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les principes de détermination des provisions pour risques et charges (provision pour garantie sur chantiers) et des produits constatés d'avance (en lien avec la reconnaissance des marges sur les encours) sont exposés dans la partie « notes sur le bilan passif » de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons apprécié le bien-fondé des méthodes retenues et vérifié leur application. Nous avons, sur la base de ces travaux, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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

#### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

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

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

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

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

---

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

---

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

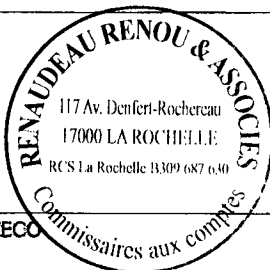
A La Rochelle, le 15 juin 2018.

**RENAUDEAU RENO & ASSOCIES**  
Commissaires aux Comptes



Marc CLAVERIE

ACTIF	31/12/2017			31/12/2016	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	2 595 293		2 595 293	2 595 293	
Autres immobilisations incorporelles	303 706	166 103	137 604	149 403	- 11 799
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions	1 300 605	639 995	660 610	390 824	269 786
Installations techn., matériel et outillage industriels	242 315	128 677	113 638	104 431	9 207
Autres immobilisations corporelles	719 818	378 026	341 792	241 648	100 144
Immobilisations en cours				8 000	- 8 000
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	21 523		21 523	21 523	
Créances rattachées à des participations	3 000		3 000	3 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 230		2 230	600	1 630
Autres immobilisations financières	78 615		78 615	73 855	4 760
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 267 105</b>	<b>1 312 801</b>	<b>3 954 305</b>	<b>3 588 577</b>	<b>365 728</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<b>Stocks et en-cours</b>					
<b>Matières premières, approvisionnements</b>					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
<b>Avances &amp; acomptes versés s/commandes</b>	1 235		1 235		1 235
<b>Créances</b>					
Clients et comptes rattachés	9 830 642	44 698	9 785 944	7 921 603	1 864 341
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	905		905	905	
. Organismes sociaux	119 730		119 730	28 586	91 144
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	648 911		648 911	574 259	74 652
. Autres	640 699		640 699	481 058	159 641
Capital souscrit et appelé, non versé					
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	316 227		316 227	315 730	497
<b>Disponibilités</b>	3 517 208		3 517 208	6 378 493	-2 861 285
<b>Instruments de trésorerie</b>					
<b>Charges constatées d'avance</b>	43 974		43 974	58 480	- 14 506
<b>TOTAL (II)</b>	<b>15 119 532</b>	<b>44 698</b>	<b>15 074 834</b>	<b>15 759 114</b>	<b>- 684 280</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 A V)</b>	<b>20 386 637</b>	<b>1 357 499</b>	<b>19 029 138</b>	<b>19 347 692</b>	<b>- 318 554</b>



<b>PASSIF</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>Variation</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	2 800 000	2 800 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	48 917	48 917	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	280 000	280 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 747 080	2 219 568	527 512
Report à nouveau	350 000	402 627	- 52 627
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>927 539</b>	<b>952 734</b>	<b>- 25 195</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 153 535</b>	<b>6 703 846</b>	<b>449 689</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques	1 008 952	675 888	333 064
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 008 952</b>	<b>675 888</b>	<b>333 064</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>			
<b>Autres Emprunts obligataires</b>			
<b>Emprunts &amp; dettes auprès des établissements de crédit</b>			
. Emprunts	557 071	341 560	215 511
. Découverts, concours bancaires		208	- 208
<b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b>			
. Divers	6 500	6 500	
. Associés	3 692	766 276	- 762 584
<b>Avances &amp; acomptes reçus s/commandes en cours</b>			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	4 468 068	5 763 931	-1 295 863
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
. Personnel	857 447	860 529	- 3 082
. Organismes sociaux	1 117 837	972 419	145 418
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 617 997	1 378 472	239 525
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	174 425	149 311	25 114
<b>Dettes sur immobilisations &amp; comptes rattachés</b>			
<b>Autres dettes</b>	137 332	1 241	136 091
<b>Instruments de trésorerie</b>			
<b>Produits constatés d'avance</b>	1 926 281	1 727 512	198 769
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>10 866 651</b>	<b>11 967 958</b>	<b>-1 101 307</b>
Ecarts de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>19 029 138</b>	<b>19 347 692</b>	<b>- 318 554</b>



## COMpte DE RESULTAT

Durée de l'exercice : 12 mois

Exercice clos le : 31/12/2017

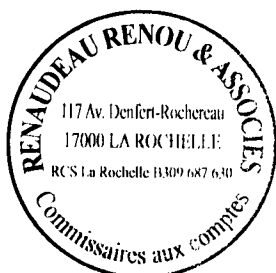
Durée de l'exercice précédent : 12 mois

Présenté en Euros

	31/12/2017			31/12/2016	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	37 731 581		37 731 581	35 561 744	2 169 837	6,10
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>37 731 581</b>		<b>37 731 581</b>	<b>35 561 744</b>	<b>2 169 837</b>	<b>6,10</b>
Production stockée						
Production immobilisée			64 760	8 000	56 760	709,50
Subventions d'exploitation reçues			36 602	29 869	6 733	22,54
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 064 751	787 599	277 152	35,19
Autres produits			41	197	- 156	-79,19
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>38 897 735</b>	<b>36 387 409</b>	<b>2 510 326</b>	<b>6,90</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 131 092	12 993 626	137 466	1,06
Variation de stock matières premières & autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			9 713 749	8 818 399	895 350	10,15
Impôts, taxes et versements assimilés			708 969	532 587	176 382	33,12
Salaires et traitements			8 181 467	7 505 506	675 961	9,01
Charges sociales			4 708 973	4 343 372	365 601	8,42
Dotations aux amortissements sur immobilisations			307 028	219 001	88 027	40,19
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 114	9 847	- 1 733	-17,60
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 008 952	675 888	333 064	49,28
Autres charges			54 835	49 280	5 555	11,27
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>37 823 178</b>	<b>35 147 507</b>	<b>2 675 671</b>	<b>7,61</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>1 074 556</b>	<b>1 239 902</b>	<b>- 165 346</b>	<b>-13,34</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations				1 500	- 1 500	-100
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			39 878	57 386	- 17 508	-30,51
Reprises sur provisions et transferts de charges			497	1 203	- 706	-58,69
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>40 375</b>	<b>60 089</b>	<b>- 19 714</b>	<b>-32,81</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7 204	10 633	- 3 429	-32,25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>7 204</b>	<b>10 633</b>	<b>- 3 429</b>	<b>-32,25</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>33 171</b>	<b>49 456</b>	<b>- 16 285</b>	<b>-32,93</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>1 107 727</b>	<b>1 289 358</b>	<b>- 181 631</b>	<b>-14,09</b>



	31/12/2017	31/12/2016	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 078	4 291	49 787	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 482	11 783	- 6 301	-53,48
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>59 560</b>	<b>16 075</b>	<b>43 485</b>	<b>270,51</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 543	5 137	18 406	358,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 908	5 546	- 1 638	-29,53
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>27 451</b>	<b>10 683</b>	<b>16 768</b>	<b>156,96</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>32 108</b>	<b>5 392</b>	<b>26 716</b>	<b>495,47</b>
Participation des salariés	26 418	67 838	- 41 420	-61,06
Impôts sur les bénéfices	185 879	274 177	- 88 298	-32,20
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>38 997 669</b>	<b>36 463 573</b>	<b>2 534 096</b>	<b>6,95</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>38 070 131</b>	<b>35 510 838</b>	<b>2 559 293</b>	<b>7,21</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>927 539</b>	<b>952 734</b>	<b>- 25 195</b>	<b>-2,64</b>
Dont Crédit-bail mobilier	34 336	96 616	- 62 280	-64,46
Dont Crédit-bail Immobilier				



**PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**

**HYPOTHESES DE BASE**

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

**METHODES DES COUTS HISTORIQUES**

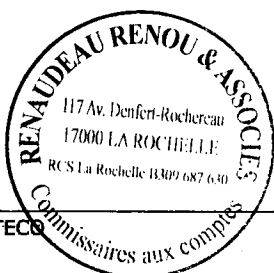
La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

**CHANGEMENT DE METHODE**

~~Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.~~

---

---



## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Le fonds de commerce figure à l'actif pour une valeur de 2 595 293 € qui résulte des opérations suivantes :

- 01/01/1993 : Apport partiel d'actif de la SA SNEE	15 245 €
- 01/01/1999 : Fusion de la SARL SNEE 87	22 867 €
- 01/01/1999 : Apport partiel d'actif de la SA SNEE	2 435 221 €
- 01/01/2016 : fusion de la SARL FOLUELISO	121 959 €

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparée au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

La durée d'utilisation du fonds commercial est présumée non limitée.

Le test de dépréciation réalisé tous les ans selon les prescriptions des articles 214-16 à 214-19 du PCG n'a pas conduit à une dépréciation.

La méthode retenue pour apprécier la valeur du fonds commercial est la méthode ratios sectoriels.

## MALI TECHNIQUE DE FUSION

Le mali technique de fusion a été affecté comptablement aux actifs sous-jacents (incorporels, corporels, financiers, circulants et le résiduel en fonds commercial) en fonction des plus-values latentes significatives et fiables.

L'assemblée générale extraordinaire du 31 mars 2016 a décidé de le comptabiliser en totalité en immobilisation incorporelle, soit pour un montant de 23 539 €.

Les durées d'amortissements utilisées sont identiques à celles applicables aux actifs sous-jacents auxquels le mali a été affecté.

La quote-part résiduelle du mali affectée au fonds commercial suit le traitement prévu par le PCG pour les fonds commerciaux.

Chaque quote-part du mali affecté à un actif sous-jacent subit une dépréciation lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieure à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affectée.

Pour l'information sur les honoraires des CAC (à donner par les personnes morales hors petites entreprises), son contenu est modifié pour tenir compte de la réforme de l'audit : la distinction entre les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes et ceux facturés au titre des conseils et prestations entrant dans les DDL est remplacée par celle entre les honoraires de certification des comptes et ceux afférant, le cas échéant, aux autres services. Cette information doit par ailleurs être donnée pour chaque CAC (PCG art. 833-14/4).

## ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif.

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31/12/2017

L'entité a décidé d'inscrire en charges :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

## DETAIL DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS EN FIN DE PERIODE (Y COMPRIS IMMOBILISATIONS EN COURS ET IMMOBILISATIONS AVEC CLAUSE DE RESERVE DE PROPRIETE):

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	2 595 293	0	2 595 293	Non amortiss.
Logiciels	280 167	166 103	114 064	de 1 à 4 ans
Mati. de fusion sur act. incorp	23 539	0	23 539	Non amortiss.
Agenc.constructions	1 300 605	639 995	660 610	de 5 à 10 ans
Mat. et outillage	242 315	128 677	113 638	de 2 à 5 ans
Installations diverses	44 298	29 506	14 792	de 5 à 7 ans
Mat. de transport	348 660	148 901	199 759	de 2 à 5 ans
Materiel bureau	245 614	143 598	102 016	de 3 à 5 ans
Mobilier bureau	81 246	56 021	25 224	de 4 à 7 ans
<b>TOTAL</b>	<b>5 161 737</b>	<b>1 312 801</b>	<b>3 848 936</b>	

## TABLEAUX DE VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS :

## Immobilisations brutes :

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 854 582	46 593	2 175	2 898 999
Immobilisations corporelles	1 724 087	622 681	84 029	2 262 738
Immobilisations financières	98 978	7 390	1 000	105 368
<b>TOTAL</b>	<b>4 677 647</b>	<b>676 663</b>	<b>87 205</b>	<b>5 267 105</b>

## Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	109 885	58 393	2 175	166 103
Immobilisations corporelles	979 184	248 635	81 121	1 146 698
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>1 089 069</b>	<b>307 028</b>	<b>83 296</b>	<b>1 312 801</b>

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

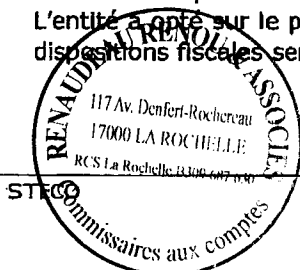
Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charges les droits de mutations, commissions, et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Les frais d'acquisition des titres de participation entrent dans le champ d'application de l'article 209-7 du CGI.

L'entité a opté sur le plan comptable pour la déduction immédiate des frais d'acquisition. Le respect des nouvelles dispositions fiscales sera assuré par un suivi extra comptable.



**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**Exercice clos le : **31/12/2017****PROVISIONS POUR DEPRECIATION**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	46 962	8 114	10 378	44 698
Comptes financiers	497		497	
<b>TOTAL</b>	<b>47 459</b>	<b>8 114</b>	<b>10 875</b>	<b>44 698</b>

**COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS**

La production immobilisée de 64 760 € correspond au coût de la matière et frais d'interimaires pour 49 066 € et au coût de la main-d'œuvre pour 15694 € (coût social + quote-part de frais indirects).

**CREANCES D'EXPLOITATION**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	83 845		83 845
Actif circulant & charges d'avance	11 284 861	11 284 861	
<b>TOTAL</b>	<b>11 368 706</b>	<b>11 284 861</b>	<b>83 845</b>

**PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN**

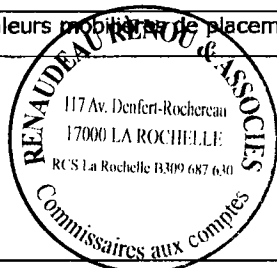
Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	122 767
Disponibilités	33 649
<b>TOTAL</b>	<b>156 416</b>

**VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur en comptabilité, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur en comptabilité à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

	Valeur comptable au 31/12/2017	Cours au 31/12/2017
Valeurs mobilières de placement	316 227	318 978



**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## CAPITAL SOCIAL

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	176981	15,82	2 800 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>TITRES EN FIN D'EXERCICE</b>	<b>176981</b>	<b>15,82</b>	<b>2 800 000</b>

## PROVISIONS

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	675 888	1 008 952	675 888	1 008 952
<b>TOTAL</b>	<b>675 888</b>	<b>1 008 952</b>	<b>675 888</b>	<b>1 008 952</b>

La provision pour risques et charges à la clôture de l'exercice concerne la garantie donnée aux clients sur les travaux à réception du 1<sup>er</sup> juillet 2017, soit 1 008 952 €.

## ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	557 071	172 335	384 736	
Dettes financières diverses	10 192	10 192		
Fournisseurs	4 468 068	4 468 068		
Dettes fiscales & sociales	3 767 707	3 767 707		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	137 332	137 332		
Produits constatés d'avance	1 926 281	1 926 281		
<b>TOTAL</b>	<b>10 866 651</b>	<b>10 481 915</b>	<b>384 736</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	370 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 488			

## CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	62 629
Dettes fiscales & sociales	321 127
Autres dettes	135 403
<b>TOTAL</b>	<b>519 159</b>

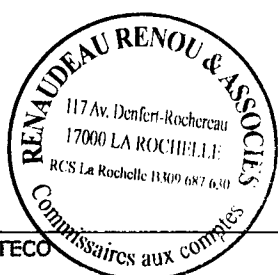


**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Au 31 décembre 2017, la facturation par avance s'élève à 1 678 502 € hors taxes. Elle est déterminée en fonction de l'écart entre la facturation prévisionnelle (+ frais) et la facturation réelle avec frais

**ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit, non appelé	
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Avances et acomptes	
<b>Immobilisations corporelles</b>	
Avances et acomptes	
<b>Immobilisations financières</b>	
Participations	21 501
Créances rattachées à des participations	3 000
Prêts	
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	40 334
<b>Total Immobilisations</b>	<b>64 835</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	130 756
Autres créances	619 913
Capital souscrit appelé, non versé	
<b>Total Créances</b>	<b>750 669</b>
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>Dettes</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 692
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	791 391
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	112 214
<b>Total Dettes</b>	<b>907 297</b>



## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	37 649 660	99,78 %
Prestations de services	6 102	0,02 %
Produits des activités annexes	75 819	0,20 %
<b>TOTAL</b>	<b>37 731 581</b>	<b>100.00 %</b>

## REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## VENTILATION PAR CATEGORIE DE L'EFFECTIF

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	43
ETAM	93
Ouvriers	150
Apprentis sous contrat	20
<b>TOTAL</b>	<b>306</b>

## RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES AVEC UN LIEN DE PARTICIPATION

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation		1 865

## VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Niveau de résultat	Avant Impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 074 556	186 311	888 245
Résultat financier	33 171	11 301	21 870
Résultat exceptionnel	32 108	10 880	21 228
Participation des salariés	-26 418	-22 613	-3 805
<b>TOTAL</b>	<b>1 113 418</b>	<b>185 879</b>	<b>927 539</b>



**HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Le montant des honoraires inscrit en charges au titre de contrôle légal des comptes s'élève à 8 285 €.

**INTEGRATION FISCALE**

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

Société SA SNEE ENTREPRISE  
Siège social : Route de l'Isle d'Espagnac 16160 GOND PONTouvre

Société SARL PREFATEC FRANCE  
Siège social : ZA de la Brousse au Rat 16110 ST PROJET ST CONSTANT

Identité de la société tête de groupe :

~~Société SA SAGEFI~~  
~~Siège social : 402 ter route de Paris 16160 LE GOND PONTouvre~~

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 01/01/2000.

Conception « Méthode dite de « neutralité »

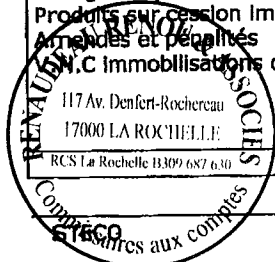
Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, l'impôt sur les bénéfices est retraité dans la société comme si elle avait toujours été imposée séparément.

Impôt comptabilisé de 185 879 €

**RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Les produits et charges exceptionnels comprennent les éléments suivants :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Charges et produits sur exercices antérieurs	23 011	54 078
Produits sur Cession Immobilisation		5 482
Amendes et pénalités	532	
W.C Immobilisations cédées	3 908	
<b>TOTAL</b>	<b>27 451</b>	<b>59 560</b>



**AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



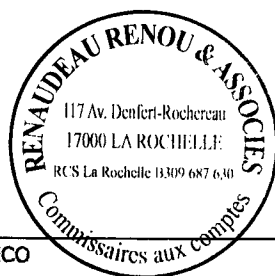
## AUTRES INFORMATIONS

## ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	127 208
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	8 502
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
<b>Total</b>	<b>135 710</b>

~~ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE~~

La société a souscrit un contrat d'indemnité de fin de carrière auprès de la SMABTP Vie. Le fonds constitué après le versement réalisé cette année est de 469 K€. L'engagement total des indemnités de fin de carrière est évalué à environ 688 K€.



## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31/12/2017

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filliales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL 2 S IMMOBILIER	2 000	92 068	50	1 000	1 000				3 879	
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

## IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

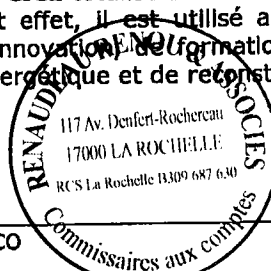
Depuis 2007, les comptes de l'entité sont consolidés par la SA SAGEFI ayant son siège social au GOND PONTOUVRE.

## CREDIT D'IMPOTS COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

L'entité a comptabilisé dans ses comptes le crédit d'impôt compétitivité emploi au titre des rémunérations versées à ses salariés pour la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 au 31 décembre 2017 selon les modalités suivantes :

- Sont éligibles les rémunérations inférieures à 2,5 SMIC calculées sur la base de la durée légale du travail, augmentées, le cas échéant, des heures complémentaires ou supplémentaires de travail, sans prise en compte des majorations auxquelles elles donnent droit,
- Taux appliqué au titre des rémunérations éligibles est de 7% pour l'année 2017 et de 6% pour 2018.
- Il représente un montant de 508 721 euros et est inscrit dans les charges de personnel.

Le CICE totalise 508 721 €. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.



## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

## PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
R.r.r. a recevoir( 409800 )	10 469
Produits a recevoir( 438700 )	95 957
Divers prod. a recevoir( 468700 )	16 340
<b>TOTAL</b>	<b>122 767</b>

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir( 518800 )	33 649
<b>TOTAL</b>	<b>33 649</b>

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const. d'avance :( 486000 )	43 974
<b>TOTAL</b>	<b>43 974</b>

## CHARGES A PAYER

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
- assurance( 408150 )	27 428
- honoraires( 408160 )	23 614
- factures diverses( 408190 )	11 587
<b>TOTAL</b>	<b>62 629</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Primes a payer( 428300 )	76 000
Participation salariales( 428400 )	26 418
Charges soc. a payer( 438600 )	44 284
- taxe apprent. 0.5 %( 448611 )	60 461
- invest.construction( 448620 )	41 944
- taxe handicapés( 448650 )	4 880
- contrib. de solidarité( 448660 )	29 060
- taxe vehicule de tourisme( 448670 )	7 576
- contrib. éco. territoriale( 448690 )	30 504
<b>TOTAL</b>	<b>321 127</b>

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31/12/2017

Autres dettes	Montant
Divers charges a payer( 468600 )	746
Avoir a etablir( 419800 )	134 657
<b>TOTAL</b>	<b>135 403</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const. d'avance( 487000 )	1 926 281
<b>TOTAL</b>	<b>1 926 281</b>

