



RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

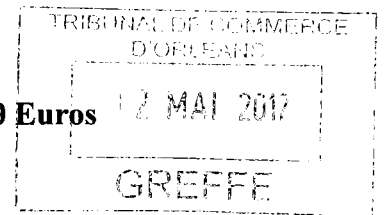
**Le greffier du tribunal de commerce de ORLEANS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 40402
Numéro SIREN : 487 697 047
Nom ou dénomination : MERLIN TP ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2017 sous le numéro de dépôt 3489

MERLIN TP Environnement
Société par actions simplifiée, au capital de 500 000 Euros
SIEGE SOCIAL: 415 rue des Merisiers
Parc d'Activités Arboria
45700 PANNES
487 697 047 RCS ORLEANS



S 3689

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 AVRIL 2017

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice comptable de 175 857,51 €, décide de l'affecter de la manière suivante:

- Au compte « Autres Réserves » 175 857,51 €

Le Président
Fabrice DOSIAS



GÉRARD HAUTCŒUR

COMMISSAIRE AUX COMPTES
DIPLOMÉ E. S. C. LICENCIÉ EN DROIT

3, Avenue Montrose
06400 CANNES

Téléphone : 06 08 85 45 21

SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT
415, rue des Merisiers
Parc d'Activités Arboria

45700 PANNES

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

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 décembre 2016, les comptes ayant été arrêtés par votre Président, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la « SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT », tels qu'ils sont annexés au présent rapport et tels qu'ils nous ont été présentés,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur les comptes annuels arrêtés par vos services.

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 examiner, 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

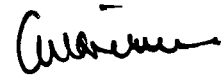
En application des dispositions de l'article L 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'éléments particuliers à porter à votre connaissance, ce qui s'inscrit dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Cannes
Le cinq avril
Deux mille dix sept

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. L...' or similar, written in a cursive style.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENTDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12A. adresse de l'entreprise 415 rue des merisiers 45700 PANNESDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 4 8 7 6 9 7 0 4 7 0 0 0 1 6Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2016	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 725
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	234 800
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	213 573
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	5 406 375
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	942
	TOTAL (II)		BJ	BK	450 099
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	21 641
		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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	199 768
		Autres créances (3)	BZ	CA	135 564
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation			CF	CG	39 713
			CH	CI	3 830
	Charges constatées d'avance (3)*		CJ	CK	400 518
	TOTAL (III)		CW		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CM		
	Primes de remboursement des obligations (V)		CN		
	Ecarts de conversion actif* (VI)		CO		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1A	450 099
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Classe de réserve	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000 ...)			DA	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	2 320 516
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	175 857
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	6 375
	TOTAL (I)			DL	3 052 749
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	81 509
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR	81 509	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 031 885
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	357 159
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	7 735
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	796 102
	Dettes fiscales et sociales			DY	183 760
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Compte régul.	Autres dettes			EA	126 373
	Produits constatés d'avance (4)			EB	231 166
TOTAL (IV)			EC	2 734 183	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 868 441	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 038 702
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	23 118	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	14 840	FB		FC	14 840	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	5 743 975	FH		FI	5 743 975
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 758 816	FK		FL	5 758 816	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	182 599	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 941 422
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	1 790 149	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 713	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 009 798	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	60 747	
	Salaires et traitements*					FY	1 101 732	
	Charges sociales (10)					FZ	574 754	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	64 463	
			- dotations aux provisions*			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	81 509		
	Autres charges (12)				GE	274		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 690 141
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	251 280	
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	174	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	174	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	49 226	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	49 226	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(49 052)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	202 228	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENTNéant ☐ *

		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 646	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	27 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30 646	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	134	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	10 405	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 539	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	20 107	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	46 478	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 972 243	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 796 385	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	175 857	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	180 169
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	98 102	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires	A9		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			416	
Produits des cessions d'éléments d'actif			27 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EUROS.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans

- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 58 305 EUROS. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	309 116	18 405	59 614	267 907
– Installations générales, agencements aménagements divers	54 759			54 759
– Matériel de transport	175 729	13 379	27 000	162 108
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 834	3 852	5 479	24 207
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	565 439	35 635	92 093	508 980
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	5 406 375			5 406 375
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	942			942
Immobilisations financières	5 407 317			5 407 317
ACTIF IMMOBILISE	5 974 481	35 635	92 093	5 918 022

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		35 635		35 635
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		35 635		35 635
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		92 093		92 093
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		92 093		92 093

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SOGEPAC 45700 PANNES	168 000	71 929	100,00	26 982
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	5 406 375	5 406 375			
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises – Autres filiales étrangères – Autres participations françaises – Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	257 958	26 051	49 209	234 800
– Installations générales, agencements aménagements divers	45 853	2 626		48 479
– Matériel de transport	140 359	32 790	27 000	146 148
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 429	2 997	5 479	18 946
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	465 599	64 463	81 688	448 374
ACTIF IMMOBILISE	467 324	64 463	81 688	450 099

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	942		942
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	199 768	199 768	
Autres	135 565	135 565	
Capital souscrit – appelé, non versé	3 830	3 830	
Charges constatées d'avance			
Total	340 105	339 163	942
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	16 801
Etat – produits à recevoir	4 754
Divers prod. a recevoir	3 596
Total	25 151

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	25,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 375			6 375
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 375			6 375
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	84 497	81 509	84 497		81 509
Total	84 497	81 509	84 497		81 509
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		81 509	84 497		
Financières					
Exceptionnelles					

Une provision pour litige sur travaux réalisés a été comptabilisé suite à des réclamations clients. La provision est valorisée

selon le coût estimé des réparations pour la société.

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	23 119	23 119		
– à plus de 1 an à l'origine	1 008 767	321 023	687 745	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	796 102	796 102		
Dettes fiscales et sociales	183 760	183 760		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	483 533	483 533		
Produits constatés d'avance	231 167	231 167		
Total	2 726 448	2 038 703	687 745	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	322 733			
(**) Dont envers les associés	357 160			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 202 832 EUROS.

Les emprunts suivants ont été souscrits au cours des exercices précédents :

- Crédit Agricole centre loire pour un montant de 1 750 000 €
- Caisse d'Epargne loire centre pour un montant de 1 750 000 €.

Emprunts et dettes financières :

Les emprunts et dettes financières se décomposent ainsi :

- compte courant d'associé disponible : 207 563 €
- avance de trésorerie de SOGEPAC : 149 597,23 €

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	60 288
Int.cour./empr.etb credit	5 090
interets courus à payer	880
Associés – intérêts courus	4 730
Etat cap	17 252
Rrr a accord. avr a etabl	1 015
Divers – charges à payer	358
Total	89 613

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	3 830		
Total	3 830		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	231 167		
Total	231 167		

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	478 445
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts des emprunts restants dus	26 914
nantissement en premier rang du fonds de commerce au profit de la caisse d'épargne et du crédit agricole	3 500 000
gage de compte d'instruments financiers sur les titres de la SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT	1 750 000
Autres engagements donnés	5 276 914
Total	5 755 359
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 478 445 EUROS.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 725	1 725		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	267 907	234 800	33 107	51 158
Autres immobilisations corporelles	241 073	213 574	27 499	48 682
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 406 375		5 406 375	5 406 375
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	942		942	942
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 918 022	450 099	5 467 923	5 507 157
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	21 641		21 641	28 355
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				500
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	199 768		199 768	172 773
Autres créances	135 565		135 565	28 894
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	39 714		39 714	70 452
Charges constatées d'avance (3)	3 830		3 830	4 914
TOTAL ACTIF CIRCULANT	400 518		400 518	305 888
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 318 541	450 099	5 868 441	5 813 044
(1) Dont droit au ball				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				2 809

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 320 517	2 040 024
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	175 858	280 493
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 375	6 375
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 052 749	2 876 892
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	81 509	84 497
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	81 509	84 497
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 031 886	1 334 068
Emprunts et dettes diverses (3)	357 160	378 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 735	14 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	796 102	700 997
Dettes fiscales et sociales	183 760	167 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	126 373	4 782
Produits constatés d'avance (1)	231 167	250 719
TOTAL DETTES	2 734 183	2 851 656
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 868 441	5 813 044
(1) Dont à plus d'un an (a)	687 745	1 003 677
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 038 703	1 833 488
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	23 119	899
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	14 841		14 841	27 318
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 743 975		5 743 975	5 812 290
Chiffre d'affaires net	5 758 816		5 758 816	5 839 608
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				900
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			182 600	195 949
Autres produits			7	414
Total produits d'exploitation (I)			5 941 422	6 036 872
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 790 150	1 764 070
Variations de stock			6 713	24 035
Autres achats et charges externes (a)			2 009 798	2 042 465
Impôts, taxes et versements assimilés			60 747	62 087
Salaires et traitements			1 101 733	1 072 190
Charges sociales			574 755	550 382
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			64 463	57 215
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			81 509	84 497
Autres charges			274	1 638
Total charges d'exploitation (II)			5 690 142	5 658 579
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			251 281	378 293
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				40 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			174	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			174	40 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			49 227	60 301
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			49 227	60 301
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-49 053	-20 301
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			202 228	357 992

Compte de résultat - suite

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 647	2 635
Sur opérations en capital	27 000	84 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	30 647	86 635
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	134	845
Sur opérations en capital	10 405	83 681
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	10 539	84 526
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	20 107	2 109
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	46 478	79 608
Total des produits (I+III+V+VII)	5 972 243	6 163 507
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 796 386	5 883 014
BENEFICE OU PERTE	175 858	280 493
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	180 170	154 615
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EUROS.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans

- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 58 305 EUROS. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	309 116	18 405	59 614	267 907
– Installations générales, agencements aménagements divers	54 759			54 759
– Matériel de transport	175 729	13 379	27 000	162 108
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 834	3 852	5 479	24 207
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	565 439	35 635	92 093	508 980
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	5 406 375			5 406 375
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	942			942
Immobilisations financières	5 407 317			5 407 317
ACTIF IMMOBILISE	5 974 481	35 635	92 093	5 918 022

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		35 635		35 635
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		35 635		35 635
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		92 093		92 093
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		92 093		92 093

Liste des filiales et participations

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS SOGEPAC 45700 PANNES	168 000	71 929	100,00	26 982
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)	5 406 375	5 406 375			
– Participations (détenues entre 10 et 50%)					
– Autres filiales françaises – Autres filiales étrangères – Autres participations françaises – Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 725			1 725
Immobilisations incorporelles	1 725			1 725
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	257 958	26 051	49 209	234 800
– Installations générales, agencements aménagements divers	45 853	2 626		48 479
– Matériel de transport	140 359	32 790	27 000	146 148
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 429	2 997	5 479	18 946
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	465 599	64 463	81 688	448 374
ACTIF IMMOBILISE	467 324	64 463	81 688	450 099

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	942		942
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	199 768	199 768	
Autres	135 565	135 565	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 830	3 830	
Total	340 105	339 163	942
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	16 801
Etat – produits à recevoir	4 754
Divers prod. a recevoir	3 596
Total	25 151

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 000	25,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	20 000	25,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 375			6 375
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 375			6 375
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	84 497	81 509	84 497		81 509
Total	84 497	81 509	84 497		81 509
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		81 509	84 497		
Financières					
Exceptionnelles					

Une provision pour litige sur travaux réalisés a été comptabilisé suite à des réclamations clients. La provision est valorisée

selon le coût estimé des réparations pour la société.

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	23 119	23 119		
– à plus de 1 an à l'origine	1 008 767	321 023	687 745	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	796 102	796 102		
Dettes fiscales et sociales	183 760	183 760		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	483 533	483 533		
Produits constatés d'avance	231 167	231 167		
Total	2 726 448	2 038 703	687 745	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	322 733			
(**) Dont envers les associés	357 160			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 202 832 EUROS.

Les emprunts suivants ont été souscrits au cours des exercices précédents :

- Crédit Agricole centre loire pour un montant de 1 750 000 €
- Caisse d'Epargne loire centre pour un montant de 1 750 000 €.

Emprunts et dettes financières :

Les emprunts et dettes financières se décomposent ainsi :

- compte courant d'associé disponible : 207 563 €
- avance de trésorerie de SOGEPAC : 149 597,23 €

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	60 288
Int.cour./empr.etb credit	5 090
interets courus à payer	880
Associés – intérêts courus	4 730
Etat cap	17 252
Rrr a accord. avr a etabl	1 015
Divers – charges à payer	358
Total	89 613

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	3 830		
Total	3 830		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	231 167		
Total	231 167		

Engagements donnés

	Montant en EUROS
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	478 445
Engagements de crédit-bail immobilier	
Intérêts des emprunts restants dus	26 914
nantissement en premier rang du fonds de commerce au profit de la caisse d'épargne et du crédit agricole	3 500 000
gage de compte d'instruments financiers sur les titres de la SAS MERLIN TP ENVIRONNEMENT	1 750 000
Autres engagements donnés	5 276 914
Total	5 755 359
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 478 445 EUROS.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.