



RCS : MELUN

Code greffe : 7702

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01151

Numéro SIREN : 487 514 267

Nom ou dénomination : MAISONS PIERRE

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2017 sous le numéro de dépôt 7251

7251

N° 2050-SD 2017

1

## BILAN - ACTIF

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

|                                                                        |                                                                    |                                                                      |            |                              |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                           |                                                                    | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2                 |            |                              |
| Adresse de l'entreprise 580 IMPASSE DE L'EPINET 77240 VERT SAINT DENIS |                                                                    | Durée de l'exercice précédent * 1 2                                  |            |                              |
| Numéro SIRET* 4 8 7 5 1 4 2 6 7 0 0 0 2 9                              |                                                                    | Néant *                                                              |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Exercice N clos le. 3 1 1 2 1 0 1 6                                  |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Net                                                                  |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Brut 1                                                               |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Amortissements, provisions 2                                         |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Net 3                                                                |            |                              |
| Capital souscrit non appelé (I) AA                                     |                                                                    |                                                                      |            |                              |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                          | Frais d'établissement * AB                                         |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Frais de développement * CX                                        |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Concessions, brevets et droits similaires AF                       | 467 593                                                              |            |                              |
|                                                                        | Fonds commercial (I) AH                                            | 228 000                                                              |            |                              |
|                                                                        | Autres immobilisations incorporelles AJ                            | 15 873 857                                                           |            |                              |
|                                                                        | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL           |                                                                      |            |                              |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                            | Terrains AN                                                        | 2 021 569                                                            |            |                              |
|                                                                        | Constructions AP                                                   | 1 960 819                                                            |            |                              |
|                                                                        | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR     |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Autres immobilisations corporelles AT                              | 4 779 592                                                            |            |                              |
|                                                                        | Immobilisations en cours AV                                        |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Avances et acomptes AX                                             |                                                                      |            |                              |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (I)                                        | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Autres participations CU                                           | 374 245                                                              |            |                              |
|                                                                        | Créances rattachées à des participations BB                        |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Autres titres immobilisés BD                                       |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Prêts BF                                                           | 1 624 008                                                            |            |                              |
|                                                                        | Autres immobilisations financières * BH                            | 528 942                                                              |            |                              |
| TOTAL (II) BJ                                                          |                                                                    | 27 858 623                                                           |            |                              |
| ACTIF CIRCULANT                                                        | STOCKS*                                                            | Matières premières, approvisionnements BL                            |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | En cours de production de biens BN                                   | 1 639 533  |                              |
|                                                                        |                                                                    | En cours de production de services BP                                |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Produits intermédiaires et finis BR                                  |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Marchandises BT                                                      |            |                              |
|                                                                        | CRÉANCES                                                           | Avances et acomptes versés sur commandes BV                          | 184 465    |                              |
|                                                                        |                                                                    | Clients et comptes rattachés (3)* BX                                 | 47 365 086 |                              |
|                                                                        |                                                                    | Autres créances (3) BZ                                               | 6 913 274  |                              |
|                                                                        |                                                                    | Capital souscrit et appelé, non versé CB                             |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ..... ) CD    | 302        |                              |
| DIVERS                                                                 | Disponibilités CF                                                  | 2 077 695                                                            |            |                              |
|                                                                        | Charges constatées d'avance (3) * CH                               | 621 151                                                              |            |                              |
| TOTAL (III) CJ                                                         |                                                                    | 58 801 507                                                           |            |                              |
| Comptes de régularisation                                              | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW                        |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Primes de remboursement des obligations (V) CM                     |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | Écarts de conversion actif * (VI) CN                               |                                                                      |            |                              |
|                                                                        | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                                          | 86 660 130                                                           |            |                              |
|                                                                        |                                                                    | IA                                                                   | 6 861 253  | 79 798 877                   |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : 228 000                             |                                                                    | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | 85 194     | (3) Part à plus d'un an : CR |
| Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :                   |                                                                    | Stocks : Créances :                                                  |            |                              |

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

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2017

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                                                     | MAISONS PIERRE |            | Exercice N |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|--|----------------------------------|--|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .. 20 306 000 .....)                                                                                | DA             | 20 306 000 |            |  |                                  |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                                        | DB             | 54 000     |            |  |                                  |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                         | DC             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                                                  | DD             | 378 189    |            |  |                                  |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                              | DE             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> ) | DF             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )   | DG             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                                                    | DH             | (167 113)  |            |  |                                  |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                                          | DI             | 1 300 004  |            |  |                                  |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                                        | DJ             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                                           | DK             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                                           |                | DL         | 21 871 080 |  |                                  |  |
| 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             | 850 815    |            |  |                                  |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                                             | DQ             | 354 250    |            |  |                                  |  |
| TOTAL (III)                        |                                                                                                                                                     | DR             | 1 205 065  |            |  |                                  |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                  | DS             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                                        | DT             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                          | DU             | 641 225    |            |  |                                  |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                           | DV             | 322 866    |            |  |                                  |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                    | DW             | 23 097 868 |            |  |                                  |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                            | DX             | 19 381 475 |            |  |                                  |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                         | DY             | 11 818 586 |            |  |                                  |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                     | DZ             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                                       | EA             | 743 467    |            |  |                                  |  |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                     | EB             | 717 245    |            |  |                                  |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                                                     | EC             | 56 722 732 |            |  |                                  |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                                                     | ED             |            |            |  |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                                                     | EE             | 79 798 877 |            |  |                                  |  |
| RENOIS                             | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                      | IB             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                                 | IC             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                                            | ID             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                           | IE             |            |            |  |                                  |  |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                        | IF             |            |            |  |                                  |  |
|                                    |                                                                                                                                                     | EG             | 33 499 997 |            |  |                                  |  |
|                                    |                                                                                                                                                     | EH             | 183 564    |            |  |                                  |  |

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

3

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

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

|                                                                |                                                                                             | Exercice N |             |                                                |                |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------------------------------------------|----------------|
|                                                                |                                                                                             | France     |             | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total          |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                    | FA         |             | FB                                             | FC             |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services* }                                                  | FD         | 115 224 508 | FE                                             | FF 115 224 508 |
|                                                                |                                                                                             | FG         | 7 485 998   | FH                                             | FI 7 485 998   |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                                   | FJ         | 122 710 507 | FK                                             | FL 122 710 507 |
|                                                                | Production stockée*                                                                         |            |             |                                                | FM             |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                     |            |             |                                                | FN 236 275     |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                                  |            |             |                                                | FO 46 794      |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                       |            |             |                                                | FP 528 548     |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                    |            |             |                                                | FQ 40 283      |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                   |            |             |                                                | FR 123 562 407 |
| 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 3 219 356   |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                              |            |             |                                                | FV (1 639 533) |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                              |            |             |                                                | FW 105 805 107 |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                      |            |             |                                                | FX 1 210 511   |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                    |            |             |                                                | FY 7 774 654   |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                       |            |             |                                                | FZ 3 041 519   |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION {<br>- dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions |            |             |                                                | GA 922 359     |
|                                                                |                                                                                             |            |             |                                                | GB             |
|                                                                |                                                                                             |            |             |                                                | GC 947 715     |
|                                                                | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                             |            |             |                                                | GD 127 215     |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                          |            |             |                                                | GE 244 207     |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                         |            |             |                                                | GF 121 653 110 |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                   |            |             |                                                | GG 1 909 296   |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                        |            |             |                                                | GH             |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                      |            |             | (III)                                          | GI             |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                      |            |             | (IV)                                           | GJ 228 694     |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                   |            |             |                                                | GK             |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                |            |             |                                                | GL 23 693      |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                   |            |             |                                                | GM 1 350 000   |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                            |            |             |                                                | GN             |
|                                                                | Différences positives de change                                                             |            |             |                                                | GO             |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                               |            |             |                                                | GP 1 602 387   |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                           |            |             |                                                | GQ 26 803      |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                     |            |             |                                                | GR 1 465 996   |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                          |            |             |                                                | GS             |
|                                                                | Différences négatives de change                                                             |            |             |                                                | GT             |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                              |            |             |                                                | GU 1 492 799   |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                          |            |             |                                                | GV 109 588     |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                             |            |             |                                                | GW 2 018 884   |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                             |            |             |                                                |                |

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

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

|                                                                                                                                              |                                                                                                       |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>MAISONS PIERRE</u>                                                                                            |                                                                                                       | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                      | HA                               | 140 588                |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                    | HB                               | 247 663                |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                      | HC                               | 981 161                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                     | HD                               | 1 369 418              |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                             | HE                               | 350 833                |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                   | HF                               | 537 711                |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                    | HG                               | 675 450                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                   | HH                               | 1 563 995              |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                       | HI                               | (194 577)              |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                       | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                       | HK                               | 524 304                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                       | HL                               | 126 534 212            |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                       | HM                               | 125 234 208            |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                       | HN                               | 1 300 004              |
| RENVOIS                                                                                                                                      | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                         | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)        | IG                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont { - Crédit - bail mobilier *                                                                 | HP                               | 75 710                 |
|                                                                                                                                              | { - 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                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                 | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)             | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                        | A1                               | 157 439                |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                               | A2                               |                        |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     | A3                                                                                                    |                                  |                        |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      | A4                                                                                                    |                                  |                        |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                               |                                                                                                       |                                  |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                       | Exercice N                       |                        |
| Litiges clients                                                                                                                              |                                                                                                       | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       | 167 107                          | 140 588                |
| Amendes et Pénalités                                                                                                                         |                                                                                                       | 10 053                           |                        |
| Litiges salariés                                                                                                                             |                                                                                                       | 380 959                          | 161 600                |
| Litiges divers                                                                                                                               |                                                                                                       | 403 650                          | 183 500                |
| Litiges techniques                                                                                                                           |                                                                                                       | 40 400                           | 189 100                |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                       | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                       |                                  |                        |

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

## Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 79 798 877 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 300 004 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Utilisation du crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE)
- Evénements post-clôture

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Stocks
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Honoraires des Commissaires aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Accroissement et allègements des dettes future d'impôts
- Liste des filiales et participations

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 du 5 juin 2014, tel que modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), et aux principes comptables généralement admis en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles correspondent essentiellement au mali de fusion dégagé lors de l'opération de fusion de novembre 2012 pour un montant de 15 597 629 €. Il a été déterminé de la manière suivante :

|                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Valeur des titres Maisons Pierre                       | 27 137 949,84 € |
| - Capital Maisons Pierre                               | 2 400 000 €     |
| - Réserve légale Maisons Pierre                        | 240 000 €       |
| - Report à Nouveau Maisons Pierre                      | 10 737 160,65 € |
| - Résultat Maisons Pierre au 31/10/2012                | 1 653 774,92 €  |
| - Amortissement dérogatoire s/ frais acquis, Titres MP | 1 137 949,85 €  |
| + Annulation Mali Technique IMP d'avril 2006           | 4 628 564,58 €  |

---

15 597 629,00 €

Compte tenu de la nouvelle réglementation, le mali est affecté en totalité à la marque qui ne fait l'objet d'aucun amortissement. Par ailleurs, celui-ci fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle obtenue est inférieure à la valeur comptable. En outre, il n'y a eu aucune dépréciation au 31/12/2016.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage ou le cas échéant, de la durée de vie prévue :

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 05 ans         |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Matériel et outillage industriels        | 04 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 04 à 08 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 06 ans |
| Mobilier                                 | de 04 à 06 ans |

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de capitaux propres ou éventuellement par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés.

### VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.  
La méthode retenue est celle du coût unitaire moyen pondéré.

### STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût de production, qui correspond au coût d'achat majoré des coûts engagés jusqu'à la livraison du bien.  
Ils sont essentiellement constitués d'opérations liés à l'activité de Vente en l'Etat Futur d'Achèvement (V.E.F.A).

### CREANCES ET DETTES

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

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Les pertes à terminaison éventuelles, calculées sur la base du coût global, sont provisionnées sous déduction de la perte supportée au cours de l'exercice et des exercices antérieures, dans l'exercice ou elles sont connues.

### **PRODUITS : RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires est pris en compte à l'avancement suivant les modalités décrites ci-dessous :

#### Chantier non entamé :

Aucune marge n'est prise en compte.

Les seuls coûts indirects intégrés dans le coût de revient sont les coûts commerciaux et administratifs. Une provision pour facture à établir est comptabilisée à hauteur du total des coûts engagés, après déduction d'un abattement afin de prendre en compte le risque d'annulation.

#### Chantier entamé :

Lorsque le résultat d'un contrat peut être estimé de façon fiable, les produits et les coûts du contrat sont comptabilisés dans le compte de résultat en fonction du degré d'avancement du contrat.

Les résultats sont dégagés selon la méthode de l'avancement à partir de la date de lancement des travaux.

Le pourcentage d'avancement est déterminé sur la base des coûts totaux (directs et indirects) réels encourus par rapport au coût budgété de l'avancement technique, ce budget étant actualisé périodiquement.

Les coûts comprennent les charges directement imputables aux chantiers, tels que la sous-traitance et les matériaux. Ils comprennent également les coûts indirects suivants :

- le coût commercial
- le coût administratif
- le coût technique : ce coût n'est affecté que lorsque les chantiers ont démarré

Le chiffre d'affaires est déterminé contrat par contrat et est pris en compte par le biais d'une facture à établir.

### **Utilisation du crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE)**

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, la société a comptabilisé un CICE de 212K€ en réduction des charges de personnel.

Ce CICE a permis en 2016 de réaliser un certain nombre de dépenses permettant d'améliorer sa compétitivité. En particulier, la société a réalisé des investissements corporels à hauteur de 299K€, notamment la construction d'un nouveau pavillon témoin et la rénovation des anciens pavillons témoin.

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Faits marquants

Suite au jugement de liquidation du 29 juillet 2014, la société MP2 a été clôturée le 27/09/2016.

### Evénements post-clôture

Néant

## Etat des Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 16 390 261                     |                                   | 321 665                                        |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>16 390 261</b>              |                                   | <b>321 665</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         | 2 021 569                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     | 1 857 014                      |                                   | 103 805                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   | 3 178 062                      |                                   | 359 932                                        |
| Matériel de transport                            | 222 228                        |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 274 257                      |                                   | 156 537                                        |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             | 45 014                         |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>8 598 144</b>               |                                   | <b>620 274</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 812 206                        |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 508 740                        |                                   | 1 791 042                                      |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>1 320 946</b>               |                                   | <b>1 791 042</b>                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>26 309 351</b>              |                                   | <b>2 732 981</b>                               |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             | 142 477                                           | 16 569 449                     |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             | <b>142 477</b>                                    | <b>16 569 449</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   | 2 021 569                      |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   | 1 960 819                      |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             | 77 037                                            | 3 460 957                      |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   | 222 228                        |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 334 388                                           | 1 096 407                      |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             | 45 014                                            |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>456 439</b>                                    | <b>8 761 979</b>               |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             | 437 961                                           | 374 245                        |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             | 146 833                                           | 2 152 950                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>584 794</b>                                    | <b>2 527 195</b>               |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>1 183 710</b>                                  | <b>27 858 623</b>              |                          |

# Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement            |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 236 671                   | 112 727                    | 17 240                  | 332 158                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>236 671</b>            | <b>112 727</b>             | <b>17 240</b>           | <b>332 158</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 | 920 363                   | 160 122                    |                         | 1 080 485               |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       | 2 362 322                 | 425 818                    | 61 393                  | 2 726 747               |
| Matériel de transport                        | 207 402                   | 6 423                      |                         | 213 825                 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 901 044                   | 217 269                    | 250 281                 | 868 032                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>4 391 131</b>          | <b>809 632</b>             | <b>311 674</b>          | <b>4 889 089</b>        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>4 627 802</b>          | <b>922 359</b>             | <b>328 914</b>          | <b>5 221 247</b>        |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 112 727                     |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>112 727</b>              |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                | 160 122                     |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              | 425 818                     |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       | 6 423                       |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 217 269                     |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>809 632</b>              |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                        | <b>922 359</b>              |                              |                                 |

## Stocks

Les stocks sont en général constitués intégralement d'opérations VEFA (Vente en état futur d'achèvement), ils sont valorisés à leur coût de production pour un montant global de 1 639 533 Euros.



# Provisions Inscrites au Bilan

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements                                          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement                                                   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix                                                  |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires                                                      |                           |                            |                         |                         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%                                          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation                                             |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées                                                   |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                 |                |                |                |                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Provisions pour litiges                                         | 665 500        | 419 700        | 381 600        | 703 600          |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |                |                |                |                  |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                |                |                |                  |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |                |                |                  |
| Provisions pour pertes de change                                |                |                |                |                  |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          |                |                |                |                  |
| Provisions pour impôts                                          |                |                |                |                  |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                |                |                |                  |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                |                |                |                  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |                |                |                  |
| Autres prov. pour risques et charges (1)                        | 306 298        | 382 965        | 187 798        | 501 485          |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>971 798</b> | <b>802 665</b> | <b>569 398</b> | <b>1 205 065</b> |

(1) Provision pour perte à terminaison

|                                         |                  |                |                  |                  |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |                  |                |                  |                  |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |                  |                |                  |                  |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |                  |                |                  |                  |
| Prov. sur immo. titres de participation | 437 961          |                | 437 961          |                  |
| Prov. sur autres immo. financières      | 37 006           | 26 803         |                  | 63 809           |
| Provisions sur stocks et en cours       |                  |                |                  |                  |
| Provisions sur comptes clients          | 973 392          | 947 715        | 344 911          | 1 576 196        |
| Autres provisions pour dépréciation     | 1 350 000        |                | 1 350 000        |                  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     | <b>2 798 359</b> | <b>974 518</b> | <b>2 132 872</b> | <b>1 640 005</b> |

|                      |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 770 157</b> | <b>1 777 183</b> | <b>2 702 270</b> | <b>2 845 070</b> |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

Dont dotations et reprises :

|                   | dotations | reprises                                 |
|-------------------|-----------|------------------------------------------|
| - d'exploitation  | 1 074 930 | 371 109 (dont 145 477€ de non utilisées) |
| - financières     | 26 803    | 1 350 000 (dont 0€ de non utilisées)     |
| - exceptionnelles | 675 450   | 981 161 (dont 242 500€ de non utilisées) |

8

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

N° 2057-SD 2017

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Néant ☐ \*

## CADRE A

## ÉTAT DES CRÉANCES

| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ |                                                                                                                                  |                                                                   | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'un an<br>3 |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                          |                                                                                                                                  |                                                                   | UL                | UM                  | UN                  |
|                          | Créances rattachées à des participations                                                                                         |                                                                   |                   |                     |                     |
|                          | Prêts (1) (2)                                                                                                                    |                                                                   | UP                | UR                  | US                  |
|                          | Autres immobilisations financières                                                                                               |                                                                   | UT                | UV                  | UW                  |
| DE L'ACTIF CIRCULANT     | Clients douteux ou litigieux                                                                                                     |                                                                   | VA                | 1 339 445           |                     |
|                          | Autres créances clients                                                                                                          |                                                                   | UX                | 45 475 640          |                     |
|                          | Créance représentative de titres<br>prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée* UO ) |                                                                   | ZI                |                     |                     |
|                          | Personnel et comptes rattachés                                                                                                   |                                                                   | UY                | 84 499              |                     |
|                          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                    |                                                                   | UZ                | 24 385              |                     |
|                          | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                     | Impôts sur les bénéfices                                          | VM                |                     |                     |
|                          |                                                                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                                        | VB                | 6 226 465           |                     |
|                          |                                                                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                      | VN                | 1 169               |                     |
|                          |                                                                                                                                  | Divers                                                            | VP                |                     |                     |
|                          | Groupe et associés (2)                                                                                                           |                                                                   | VC                | 13 230              |                     |
|                          | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                              |                                                                   | VR                | 563 527             |                     |
|                          | Charges constatées d'avance                                                                                                      |                                                                   | VS                | 621 151             |                     |
|                          | TOTALS                                                                                                                           |                                                                   | VT                | 57 052 461          |                     |
|                          | REVENUS                                                                                                                          | (1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice              | VD                | 1 603 500           |                     |
|                          |                                                                                                                                  | (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VE                | 143 384             |                     |

## CADRE B

## ÉTAT DES DETTES

| REVENUS | (1) |                                                                                |                                                                                               | Montant brut<br>1 | A 1 an au plus<br>2 | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 | A plus de 5 ans<br>4 |
|---------|-----|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|
|         |     |                                                                                |                                                                                               | 7Y                | 7Z                  |                                     |                      |
|         |     | Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                               |                   |                     |                                     |                      |
|         |     | Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                               |                   |                     |                                     |                      |
|         |     | Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                    | VG                |                     |                                     |                      |
|         |     |                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                     | VH                | 641 225             | 516 358                             | 124 867              |
|         |     | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                               | 8A                |                     |                                     |                      |
|         |     | Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                               | 8B                | 19 381 475          | 19 381 475                          |                      |
|         |     | Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                               | 8C                | 485 830             | 485 830                             |                      |
|         |     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                               | 8D                | 918 395             | 918 395                             |                      |
|         |     | État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                      | 8E                |                     |                                     |                      |
|         |     |                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                    | VW                | 9 997 938           | 9 997 938                           |                      |
|         |     |                                                                                | Obligations cautionnées                                                                       | VX                |                     |                                     |                      |
|         |     |                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                             | VQ                | 416 425             | 416 425                             |                      |
|         |     | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                               | 8J                |                     |                                     |                      |
|         |     | Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                               | VI                | 322 866             | 322 866                             |                      |
|         |     | Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                               | 8K                | 743 467             | 743 467                             |                      |
|         |     | Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie*              |                                                                                               | ZZ                |                     |                                     |                      |
|         |     | Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                               | 8L                | 717 245             | 717 245                             |                      |
|         |     | TOTALS                                                                         |                                                                                               | VY                | 33 624 864          | 33 499 997                          | 124 867              |
|         |     | (1)                                                                            | Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                        | VJ                |                     |                                     |                      |
|         |     |                                                                                | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                       | VK                | 327 194             |                                     |                      |
|         |     | (2)                                                                            | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL                |                     |                                     |                      |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Formulaire déposé au titre de l'IR

ET

Néant ☐ \*

Exercice N. clos le : 31/12/2016

## I. RÉINTÉGRATIONS

## BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

|                                                                                              |                                                                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    |           |           |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------|-------------------------|----|----------------|----|-----------|-----------|--|
| Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal                                      | Rémunération du travail (entreprises à l'IR)                                                    |                                                           | de l'exploitant ou des associés                                  |                                                                                                  | de son conjoint |                                                        | moins part déductible * |    | à réintégrer : |    | WA        | 1 300 004 |  |
|                                                                                              | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)           | WD                                                        |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | WB        |           |  |
|                                                                                              | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                    | WE                                                        |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | WC        |           |  |
|                                                                                              | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | RA                                                        |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | XE        | 88 564    |  |
|                                                                                              | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                   | WI                                                        | 169 466                                                          |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    |           |           |  |
|                                                                                              | Amendes et pénalités                                                                            | WJ                                                        | 10 053                                                           |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | XW        | 178 539   |  |
|                                                                                              | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | XY        |           |  |
|                                                                                              | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                    |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    | I7        | 524 304   |  |
|                                                                                              | Quote-part                                                                                      | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | WL                                                               |                                                                                                  |                 | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI |                         | L7 |                |    | K7        |           |  |
|                                                                                              | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                      | Moins-values nettes à long terme                          |                                                                  | - imposées aux taux de 15% ou de 19% (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |                 |                                                        |                         |    |                |    |           | I8        |  |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                |                                                                                                 | - Plus-values nettes à court terme                        |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                | ZN |           |           |  |
|                                                                                              |                                                                                                 | - Plus-values soumises au régime des fusions              |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                | WN |           |           |  |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                               |                                                                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                | WO |           |           |  |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                   | Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *                                  |                                                           | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3a et 212 du C.G.I.)           | SU                                                                                               | 47 170          | Zones d'entreprises* (activité exonérée)               | SW                      |    |                | XR |           |           |  |
|                                                                                              |                                                                                                 |                                                           | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) | SX                                                                                               |                 | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro          | M8                      |    |                | WQ | 47 170    |           |  |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage |                                                                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    |           | Y1        |  |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage    |                                                                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                |    |           | Y3        |  |
| TOTAL I                                                                                      |                                                                                                 |                                                           |                                                                  |                                                                                                  |                 |                                                        |                         |    |                | WR | 2 138 581 |           |  |

## II. DÉDUCTIONS

## PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        |         |         |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--|----|-------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------|--------|---------|---------|--|
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *                                                                                       |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | WS      |         |  |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | WT      |         |  |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Plus-values nettes à long terme                                                                |                                                                          | - imposées au taux de 15 % (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | WU     | 149 585 |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          | - imposées au taux de 0 %                                                              |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | WV     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          | - imposées au taux de 19 %                                                             |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | WH     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | WP     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          | - imputées sur les déficits antérieurs                                                 |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | WW     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                    |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      | XB     |         |         |  |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*                                                                         |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | I6      |         |  |
| Régime des sociétés mères et des filiales* (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)                         |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | WZ      |         |  |
| Produit net des actions et parts d'intérêts                                                                                                                         |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  | 2A                                                   | 10 773 | XA      | 204 691 |  |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                | Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer* |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | ZY      |         |  |
|                                                                                                                                                                     | Majoration d'amortissement*                                                                    |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | XD      |         |  |
|                                                                                                                                                                     | Abattement sur les plus-values et exonérations                                                 | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies) | K9                                                                                     |  |    | Entreprises nouvelles 44 septies                      | L2 |                                                     |  | Autres entreprises innovantes (art. 44 septies A)    | L5     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 quinquies)                      | L6                                                                                     |  |    | Société d'investissement immobilier cotée (art. 208C) | K3 |                                                     |  | Zone de restructuration de la défense (44 quinquies) | PA     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                | ZFU - ZE (art. 44 octies et octies A)                                    | OV                                                                                     |  |    | Basin d'emploi à redynamiser (art. 44 dodécies)       | IF |                                                     |  | Zone franche d'activités (art. 44 quatorzièmes)      | XC     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)    | PC     |         |         |  |
|                                                                                                                                                                     | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                                 |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        |         | XS      |  |
|                                                                                                                                                                     | Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé                                             |                                                                          | dont déduction exceptionnelle pour investissement *                                    |  | X9 |                                                       |    | Créance dérogée par le report en arrière de déficit |  | ZI                                                   |        |         |         |  |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                             |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  |                                                      |        | XG      | 211 333 |  |
| TOTAL II                                                                                                                                                            |                                                                                                |                                                                          |                                                                                        |  |    |                                                       |    |                                                     |  | Y2                                                   |        |         |         |  |

## III. RÉSULTAT FISCAL

|                                                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |           |    |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|-----------|----|--|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | TOTAL II |           |    |  |
| bénéfice (I moins II)                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | XI       | 1 572 912 |    |  |
| déficit (II moins I)                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |           |    |  |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ZL       |           |    |  |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * |  |  |  |  |  |  |  |  |  |          |           |    |  |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | XN       | 1 572 912 | XO |  |

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

**DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**  
**Détail du poste "Réintégrations diverses"**

**N° 2058-A-SD**

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

### Détail du poste "Déductions diverses"

**N° 2058-A-SD**

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

10

# DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

N° 2058-B-SD 2017

Designation de l'entreprise MAISONS PIERRE

Néant ☐ \*

## I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (I)

K4

Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)

K5

Déficits reportables (différence K4 - K5)

K6

Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)

YJ

Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)

YK

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

Montant deductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1<sup>er</sup> bis Al. 1<sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice

ZT

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

(à détailler sur feuillet séparé)

Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non deductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1<sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI \*

Dotations de l'exercice

Reprises sur l'exercice

ZV

ZW

Provisions pour risques et charges \*

Perte à terminaison

8X

7 215

8Y

26 198

8Z

9A

9B

9C

Provisions pour dépréciation \*

9D

9E

9F

9G

9H

9J

Charges à payer

Organic

9K

161 271

9L

123 386

9M

9N

9P

9R

9S

9T

TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)

YN

168 486

YO

149 584

à reporter au tableau 2058-A :

ligne WI

ligne WU

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

Montant de la réintégration ou de la déduction

Montant au début de l'exercice

Imputations

Montant net à la fin de l'exercice

L1

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

XU

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|----|------------------|----|--------------------------------|-----------|-------------|
| Désignation de l'entreprise <b>MAISONS PIERRE</b>                                                                                                |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    | Néant <input type="checkbox"/> |           | *           |
| ORIGINES                                                                                                                                         | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                    | OC | (538 365) | AFFECTATIONS                                                | Affectations aux réserves             | - Réserves légales | ZB |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                | OD | 371 750   |                                                             | - Autres réserves                     | ZD                 |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                | OE |           |                                                             | Dividendes                            | ZE                 |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | TOTAL I                                                                                                                                      | OF | (167 113) |                                                             | Autres répartitions                   | ZF                 |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           |                                                             | Report à nouveau                      |                    | ZG | (167 113)        |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) |                                       |                    |    | TOTAL II         | ZH | (167 113)                      |           |             |
| DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)                                                                                                              |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
| Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235ter ZCA au titre de l'exercice      |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    | XV                             |           |             |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                                                                                                            |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
| ENGAGEMENTS                                                                                                                                      | Exercice N :                                                                                                                                 |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | — Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7                                         |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YQ        |             |
|                                                                                                                                                  | — Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                      |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YR        |             |
| — Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                        |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    | YS                             |           |             |
| DETAILS DES POSTES<br>AUTRES ACHATS ET CHARGES<br>EXTERNNES                                                                                      | — Sous-traitance                                                                                                                             |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YT        | 74 904 054  |
|                                                                                                                                                  | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 2 433 308   |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | XQ        | 2 433 308   |
|                                                                                                                                                  | — Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                                         |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YU        | 383 587     |
|                                                                                                                                                  | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                                          |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | SS        | 17 773 327  |
|                                                                                                                                                  | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                                       |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YV        |             |
|                                                                                                                                                  | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | ST        | 10 360 931  |
|                                                                                                                                                  | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                                |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | ZJ        | 105 805 107 |
| IMPÔTS ET TAXES                                                                                                                                  | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE                                                                                                           |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YW        | 318 505     |
|                                                                                                                                                  | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS                                         |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | 9Z        | 892 006     |
| Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                                   |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    | YX                             | 1 210 511 |             |
| T.V.A.                                                                                                                                           | — Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                             |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YY        | 22 259 373  |
|                                                                                                                                                  | — Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YZ        | 7 155 619   |
| DIVERS                                                                                                                                           | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2016)*                                   |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | QB        | 6 273 628   |
|                                                                                                                                                  | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*                  |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | QS        |             |
|                                                                                                                                                  | — Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 2 handicapés) :                                                                          |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | YP        | 201         |
|                                                                                                                                                  | — Effectif affecté à l'activité artisanale                                                                                                   |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | RL        |             |
|                                                                                                                                                  | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                 |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | ZK        | 6 %         |
|                                                                                                                                                  | — Numéro de centre de gestion agréé* XP                                                                                                      |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | — Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 sinon 0 ZR 1                        |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                 |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                | RG        |             |
| — Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    | RH                             |           |             |
| RÉGIME DE GROUPE *                                                                                                                               | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.                                                                        |    | JA        | 1 572 912                                                   | Plus-values à 15%                     | JK                 |    | Plus-values à 0% | JL |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           |                                                             | Plus-values à 19%                     | JM                 |    | Imputations      | JC |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | Groupe : résultat d'ensemble.                                                                                                                |    | JD        |                                                             | Plus-values à 15%                     | JN                 |    | Plus-values à 0% | JO |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           |                                                             | Plus-values à 19%                     | JP                 |    | Imputations      | JF |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale                                                       |    | JH        | 2                                                           | N° SIRET de la société mère du groupe |                    | JJ | 53120594600027   |    |                                |           |             |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |    |           |                                                             |                                       |                    |    |                  |    |                                |           |             |

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

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

Designation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Néant ☐ \***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* |    | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements* | Valeur résiduelle |
|--------------------------------------------------|----|-------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|-------------------|
| ①                                                |    | ②                 | ③                       | ④                                             | ⑤                      | ⑥                 |
| I - Immobilisations *                            | 1  | LICENCE           | 17 240                  | 17 240                                        |                        |                   |
|                                                  | 2  | AAI               | 77 037                  | 61 393                                        |                        | 15 644            |
|                                                  | 3  | BUREAU-MOBI       | 334 388                 | 250 281                                       |                        | 84 106            |
|                                                  | 4  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 5  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 6  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 7  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 8  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 9  |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 10 |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 11 |                   |                         |                                               |                        |                   |
|                                                  | 12 |                   |                         |                                               |                        |                   |

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES****Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

| Prix de vente<br>⑦                           |                                                                                                         | Montant global de la plus value<br>ou de la moins-value<br>⑧                                                                                                                                     | Court terme<br>⑨ | Long terme<br>⑩ |              |     | Plus-values<br>taxables à<br>19% (1)<br>⑪ |  |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|--------------|-----|-------------------------------------------|--|
|                                              |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                  |                  | 19%             | 15 % ou 16 % | 0 % |                                           |  |
| I - Immobilisations *                        | 1                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 2                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  | (15 644)         |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 3                                                                                                       | 155 000                                                                                                                                                                                          | 70 894           |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 4                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 5                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 6                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 7                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 8                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 9                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 10                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 11                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 12                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
| II - Autres éléments                         | 13                                                                                                      | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                                        | +                |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 14                                                                                                      | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                                         | +                |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 15                                                                                                      | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                                       | +                |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 16                                                                                                      | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée                     | +                |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 17                                                                                                      | Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 18                                                                                                      | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                                      |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 19                                                                                                      | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                                          |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | 20                                                                                                      | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                                    |                  |                 |              |     |                                           |  |
|                                              | CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑫ |                                                                                                                                                                                                  |                  | 55 250          |              |     |                                           |  |
|                                              | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ) ⑬  |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑭ |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                  |                  |                 |              |     |                                           |  |

(A)

(B)  
(Ventilation par taux)

(C)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

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

**DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**  
**Détail du poste "II-Autres éléments - Divers"**

N° 2059-A-SD

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

|                                              |  |                                    |  |    |  |                                |
|----------------------------------------------|--|------------------------------------|--|----|--|--------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE |  | Formulaire déposé au titre de l'IR |  | EU |  | Néant <input type="checkbox"/> |
|----------------------------------------------|--|------------------------------------|--|----|--|--------------------------------|

**A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME**  
 (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

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

**B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS**  
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
 ☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Néant ☐ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①

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

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

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

| Origine<br>①                                                                                                                                | Moins-values                                |                                                                                                |                                                                                                    | Imputations<br>sur les plus-values<br>à long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>⑥ | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>col. ⑦=②+③+④-⑤-⑥ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                             | À 19 %, 16,5% <sup>(1)</sup> ou à 15 %<br>② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI)<br>③ | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI)<br>④ | À 15 %<br>Ou<br>À 16,5 % <sup>(1)</sup><br>⑤       |                                                      |                                                             |
| Moins-values nettes N                                                                                                                       |                                             |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-2                                         | 37 961                                                                                         |                                                                                                    |                                                    |                                                      | 37 961                                                      |
|                                                                                                                                             | N-3                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-4                                         | 400 000                                                                                        |                                                                                                    |                                                    |                                                      | 400 000                                                     |
|                                                                                                                                             | N-5                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-6                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-7                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-8                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-9                                         |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |
|                                                                                                                                             | N-10                                        |                                                                                                |                                                                                                    |                                                    |                                                      |                                                             |

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

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SD2017

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

**EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT**

|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>MAISONS PIERRE</u>                                                                                                             |                                                                           | Néant <input checked="" type="checkbox"/> *                      |                                            |                                                       |               |               |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                                                                |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |                                            |                                                       |               |               |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  | taxées à 10 %                              | taxées à 15 %                                         | taxées à 18 % | taxées à 19 % | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)                                                                                     | 1                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                                                                        | 2                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>                                                                                                                                    | 3                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| Prélèvements opérés {                                                                                                                                           | 4                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
|                                                                                                                                                                 | 5                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés                                                                                                            |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés                                                                                                     |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>                                                                                                                                    | 6                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                                                   | 7                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| <b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)</b> |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                                                                          | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |               |               |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                       |               |               |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |               |               |               |

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                                  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Désignation de l'entreprise : <b>MAISONS PIERRE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |
| Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :                                                                                                                                                                                                                                                       |                          | SAS GESTALT<br>531205946         |                   |
| Exercice ouvert le : 01/01/2016 et clos le : 31/12/2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          | Durée en nombre de mois : 12     |                   |
| <b>I - Production de l'entreprise</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |                                  |                   |
| Ventes de marchandises                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OA                       |                                  |                   |
| Production vendue - Biens                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OB                       | 115 224 508                      |                   |
| Production vendue - Services                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OC                       | 7 435 938                        |                   |
| Production stockée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OD                       |                                  |                   |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                                                                                             | OE                       | 236 275                          |                   |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | OF                       | 46 794                           |                   |
| Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                                                                                                                         | OH                       | 40 283                           |                   |
| Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                               | OI                       | 155 431                          |                   |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OK                       |                                  |                   |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                                                                                        | OL                       |                                  |                   |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                                                                                                      | XT                       |                                  |                   |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>OM</b>                | <b>123 189 340</b>               |                   |
| <b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |                                  |                   |
| Achats de marchandises (droits de douane compris)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ON                       |                                  |                   |
| Variation de stocks (marchandises)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OO                       |                                  |                   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OP                       | 3 219 356                        |                   |
| Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OQ                       | (1 639 533)                      |                   |
| Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OR                       | 103 285 827                      |                   |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                                                                                                 | OS                       |                                  |                   |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OU                       |                                  |                   |
| Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                                                                                                                                                                                                                                                                          | OW                       | 244 207                          |                   |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale                                                                                                                                                                                                                                                     | OY                       | 392 711                          |                   |
| Taxes sur le C.A. autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.                                                                                                                                                                                                                                                        | OZ                       |                                  |                   |
| Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                                                                                                   | O9                       |                                  |                   |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>OJ</b>                | <b>105 492 568</b>               |                   |
| <b>III - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                                  |                   |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>TOTAL 1 - TOTAL 2</b> | <b>OG</b>                        | <b>17 696 772</b> |
| <b>IV - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |                                  |                   |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n°1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°1329-AC-SD et 1329-DEF).                                                                                                                                                                                                             | <b>SA</b>                | <b>17 696 772</b>                |                   |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |                                  |                   |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n°1330-CVAE-SD.                                                                                                                           |                          |                                  |                   |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | EV                       |                                  |                   |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | GX                       |                                  |                   |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | GY                       | du                               | GZ au             |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | HR                       |                                  |                   |
| Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre). |                          |                                  |                   |
| (1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.                                                                                                                                                              |                          |                                  |                   |
| * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-SD.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                                  |                   |

" MAISONS PIERRE "

Société par Actions simplifiée au capital de 20 306 000 €  
Siège social : VERT SAINT DENIS (77240) Parc d'Activités Jean Monnet  
580 Impasse de l'Épinet

487 514 267 RCS MELUN  
SIRET : 487 514 267 000 29  
=====

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017**

**- Proposition d'affectation du résultat -**

L'associée unique approuve les propositions du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016 se soldent par un bénéfice de 1 300 004 €, décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante, savoir :

|                                                                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1°/ Une somme de 167 113 €uros à l'amortissement<br>à due concurrence des pertes antérieures, ci.....   | 167 113 €            |
| 2°/ Le solde, soit la somme de 1 132 891 €<br>étant affecté comme suit :                                |                      |
| a/ 5% au poste Réserve Légale, ci.....                                                                  | 56 645 €             |
| b/ Le solde, soit la somme de 1 076 246 €<br>étant intégralement distribué à l'associée unique, ci..... | 1 076 246 €          |
|                                                                                                         | <hr/>                |
| TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE .....                                                              | 1 300 004 €<br>===== |

L'associée unique, décide enfin que le dividende d'un montant de 1 076 246 €uros sera payé au siège social à compter de ce jour.

En conséquence de ces affectations, le poste "Réserve Légale" figurant au passif du bilan s'élèvera à la somme de 434 834 € et le poste "Report à Nouveau débiteur" sera totalement apuré.

**- Décision d'affectation du résultat -**

ORIGINE :

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| • Report à Nouveau débiteur ..... | (167 113) |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....       | 1 300 004 |



AFFECTATION :

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| ➤ Amortissement des pertes antérieures, pour ..... | 167 113   |
| ➤ Réserve Légale, pour .....                       | 56 645    |
| ➤ Distribution de dividendes, pour.....            | 1 076 246 |

A handwritten signature or mark, possibly a stylized 'C' or a signature, located on the right side of the page.

" MAISONS PIERRE "

*RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT*  
*SUR LES BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016*  
*PRÉSENTÉ À*  
*L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017*

" MAISONS PIERRE "

Société par Actions simplifiée au capital de 20 306 000 €  
Siège social : VERT SAINT DENIS (77240) Parc d'Activités Jean Monnet  
580 Impasse de l'Épinet

487 514 267 RCS MELUN  
SIRET : 487 514 267 000 29  
=====

***RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT***  
***SUR LES BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016***  
***PRÉSENTÉ À***  
***L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017***

-----

Chère Associée,

Nous vous avons réunie ce jour en assemblée générale ordinaire annuelle, à l'effet de vous exposer l'activité de notre Société au cours de l'exercice écoulé, soumettre à votre approbation les bilan et comptes dudit exercice clos le 31 décembre 2016 et de vous informer des progrès réalisés et des difficultés rencontrées et enfin pour évoquer les perspectives d'avenir.

Lors de l'assemblée, vous entendrez également lecture du rapport des Co-Commissaires aux Comptes.

Ce rapport, ainsi que les comptes annuels et divers autres documents s'y rapportant, ont été mis à votre disposition, au siège social, dans les conditions et délais prévus par la loi afin que vous puissiez en prendre connaissance.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent dans le respect des dispositions du plan comptable et en observant les principes de prudence et de sécurité.

***I - ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ -***

Ceci étant, le chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'est élevé à 122 710 507€ contre 95 149 681 € l'an passé.

Le total des produits d'exploitation s'élèvent à 123 562 407 €.

Le chiffre d'affaires de l'année 2016 correspond à la réception de 1 104 maisons individuelles en secteur diffus.

Dans le même temps, les charges d'exploitation dudit exercice supportées par la Société au cours de l'exercice considéré se sont élevées à 121 653 110 € contre 95 406 680 € au 31 décembre 2015.

Dans ces conditions, notre Société a enregistré un profit d'exploitation d'un montant de 1 909 296 € contre 259 411 € en 2015.



Compte tenu de l'incidence des produits et charges financiers d'une part et des produits et charges exceptionnels d'autre part, le compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 se solde, en définitive, par un bénéfice de 1 300 004 € après paiement d'un impôt sur les bénéfices de 524 304 €.

En ce qui concerne la comparaison des résultats avec ceux de l'exercice précédent, ils vous sont communiqués par les bilan et compte de résultat qui vous ont été remis.

Pour le commentaire des résultats de l'exercice considéré, il convient que vous vous reportiez à l'annexe qui vous a été remise.

## ***II - PROGRÈS RÉALISÉS OU DIFFICULTÉS RENCONTRÉES -***

La reprise des ventes sur le secteur de la maison individuelle amorcée en 2015 s'est accentuée sur l'exercice 2016.

La mise en place du nouveau PTZ est particulièrement favorable à notre clientèle de primo accédant.

Cependant, nous continuons à rencontrer des difficultés pour les délais d'obtention des offres de prêt et des permis de construire avec pour conséquence un allongement des délais de mises en chantier.

Conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de Commerce, nous vous rappelons enfin que le montant des dettes à l'égard des fournisseurs s'est élevé, au titre de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2016, à la somme de 19 381 475 € alors qu'il était de 14 351 861 € au titre du précédent exercice.

| Catégories fournisseurs                               | Exercice 2016     | Exercice 2015     |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                       |                   |                   |
| Solde non échu (y compris factures non parvenues)     | 18 362 501        | 12 610 463        |
|                                                       |                   |                   |
| <b>Total Non échu</b>                                 | <b>18 362 501</b> | <b>12 610 463</b> |
|                                                       |                   |                   |
| Echu depuis moins de 30 jours                         | 256 819           | 901 118           |
|                                                       |                   |                   |
| Echu depuis 30 à 60 jours                             | 235 899           | 313 980           |
|                                                       |                   |                   |
| Echu depuis plus de 60 jours                          | 526 256           | 526 300           |
|                                                       |                   |                   |
| <b>Total Echu</b>                                     | <b>1 018 974</b>  | <b>1 741 398</b>  |
|                                                       |                   |                   |
| <b>Total Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>19 381 475</b> | <b>14 351 861</b> |

Par ailleurs, nous vous précisons que les délais de paiement de nos fournisseurs sont, en règle générale, de 30 jours à compter de la date de réception de la facture à l'exception des négoce qui sont payés à 45 jours à compter de la date de facture.

### **III - PERSPECTIVES D'AVENIR -**

S'agissant de l'exercice en cours commencé le 1<sup>er</sup> janvier 2017, les ventes sont toujours en augmentation et il semblerait que les annulations poursuivent leur régression.

Il est à noter une accélération significative des livraisons.

Bien entendu, il est encore trop tôt pour vous donner d'ores et déjà des résultats significatifs sur l'exercice en cours.

En tout état de cause, nous tenterons de maîtriser au mieux nos frais fixes afin de maintenir nos objectifs annuels.

### **IV - AFFECTATION DES RÉSULTATS -**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à la somme de 1 300 004 € de la manière suivante :

|                                                                                                          |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1°/ Une somme de 167 113 Euros à l'amortissement<br>à due concurrence des pertes antérieures, ci.....    | 167 113 €            |
| 2°/ Le solde, soit la somme de 1 132 891 €<br>étant affecté comme suit :                                 |                      |
| a/ 5% au poste Réserve Légale, ci .....                                                                  | 56 645 €             |
| b/ Le solde, soit la somme de 1 076 246 €<br>étant intégralement distribué à l'associée unique, ci ..... | 1 076 246 €          |
|                                                                                                          | <hr/>                |
| TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE .....                                                               | 1 300 004 €<br>===== |

Nous vous proposons enfin que le dividende d'un montant de 1 076 246 €uros soit payé au siège social à compter de ce jour.

En conséquence de ces affectations, le poste "Réserve Légale" figurant au passif du bilan s'élèverait à la somme de 434 834 € et le poste "Report à Nouveau débiteur" serait totalement apuré.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous trouverez, ci-joint, en annexe, le tableau des résultats financiers de notre Société au cours de ses cinq derniers exercices ainsi que celui des filiales et participations.

Pour se conformer aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre de nos trois derniers exercices sociaux mais :

- Qu'en revanche, lors de l'assemblée générale ordinaire réunie extraordinairement du 15 février 2013 il a été procédé à la distribution partielle du poste Report à Nouveau créancier à hauteur de 2 100 000 €,
- Que lors de l'assemblée générale ordinaire réunie extraordinairement du 12 décembre 2013 il a été procédé à la distribution partielle du poste Report à Nouveau créancier à hauteur de 1 200 000 €.
- Et qu'enfin, lors de l'assemblée générale ordinaire réunie extraordinairement du 29 août 2015 il a été procédé à la distribution partielle du poste Report à Nouveau créancier à hauteur de 1 000 000 d'€.

## ***V - FILIALES ET PARTICIPATIONS -***

### ***- ASSAINISSEMENT - BRANCHEMENTS - SERVICES -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2016 et dans laquelle notre Société détient la totalité du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 7 845 219 € et a enregistré un bénéfice de 517 567 €. Son activité principale est le branchement et la charpente/couverture de maisons individuelles.

### ***- SOCIETE NOUVELLE CASAGRANDE -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2016 et dans laquelle notre Société détient 70% du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 3 406 013 € et a enregistré une perte de 36 637 €. Son activité principale correspond aux travaux de plomberie.

### ***- SOGEREP CAUTION -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2016 et dans laquelle notre Société détient 49% du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 165 220 € et a enregistré un bénéfice de 46 079 €. Son activité principale consiste en toutes opérations pouvant concerner la gestion de conventions de garantie de caution pour le compte de garants, de banques, d'établissements financiers, de Compagnies d'assurances.

## ***VI - ÉVÉNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLÔTURE -***

Néant.

## ***VII - FRAIS DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT -***

Non applicable.

## ***VIII - AMORTISSEMENTS EXCEDENTAIRES ET CHARGES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT VISÉES À L'ARTICLE 39-4 DU CGI -***

Les amortissements excédentaires représentent, au titre de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2016, un montant de 47 157 € et les provisions et charges à payer non déductibles se sont élevées à 168 486 €.

o o o

En définitive, compte tenu des renseignements qui vous sont communiqués et au vu des documents qui vous sont soumis, nous vous demandons de bien vouloir approuver les bilan et comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion établi par votre conseil d'administration et, en conséquence, de donner quitus à celui-ci de sa gestion au cours dudit exercice et décharge de leur mandat aux co-Commissaires aux Comptes pour l'exercice considéré, clos le 31 décembre 2016.

***POUR COPIE CONFORME  
LE PRESIDENT***



# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| NATURES DES INDICATIONS                                                                                  | EXERCICES  |            |            |             |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
|                                                                                                          | 31/12/2016 | 31/12/2015 | 31/12/2014 | 31/12/2013  | 31/12/2012 |
| <b>Capital social en fin d'exercice</b>                                                                  |            |            |            |             |            |
| Capital social                                                                                           | 20 306 000 | 20 306 000 | 20 306 000 | 20 306 000  | 20 306 000 |
| Nombre des actions :                                                                                     |            |            |            |             |            |
| -ordinaires existantes                                                                                   | 20306000   | 20306000   | 20306000   | 20306000    | 20306000   |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)                                                 |            |            |            |             |            |
| Nombre maximal d'actions futures à créer :                                                               |            |            |            |             |            |
| -par conversion d'obligations                                                                            |            |            |            |             |            |
| -par exercice de droits de souscription                                                                  |            |            |            |             |            |
| <b>Opérations et résultats de l'exercice</b>                                                             |            |            |            |             |            |
| Chiffres d'affaires hors taxes                                                                           | 12271050   | 95149680   | 86463616   | 84463499    | 15017060   |
| Résultat avant impôts, amortissements et provisions                                                      | 1 821 580  | 1 940 624  | 138 589    | (1 985 786) | 358 498    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                 | 524 304    | 114 119    |            |             | 107 034    |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice                                                    |            |            |            |             |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 1 300 004  | 371 752    | (772 714)  | (2 345 732) | 170 561    |
| Résultat distribué                                                                                       |            |            | 1 000 000  | 3 300 000   |            |
| <b>Résultat par action</b>                                                                               |            |            |            |             |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0          | 0          | 0          | (0)         | 0          |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 0          | 0          | (0)        | (0)         | 0          |
| Dividende attribué à chaque action                                                                       |            |            | 0          | 0           |            |
| <b>Effectif</b>                                                                                          |            |            |            |             |            |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice                                                   | 201        | 202        | 196        | 242         | 275        |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                              | 7 774 654  | 7 209 881  | 7 103 660  | 8 121 584   | 1 569 816  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)        | 3 134 983  | 2 845 301  | 2 848 815  | 3 126 201   | 658 846    |

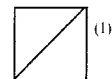
18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD 2017

N° de dépôt

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



Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 0 1 6

N° SIRET 4 3 7 5 1 4 2 6 7 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE MAISONS PIERRE

ADRESSE (voie) 580 IMPASSE DE L'EPINET

CODE POSTAL 77240 VILLE VERT SAINT DENIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 3

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

|                 |        |              |                           |                                         |                   |                |                       |
|-----------------|--------|--------------|---------------------------|-----------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|
| Forme juridique | SRL    | Dénomination | ABS                       | N° SIREN (si société établie en France) | 4 1 0 7 2 1 8 5 5 | % de détention | 100                   |
| Adresse :       | N° 286 | Voie         | RUE ANDRE AMPERE          | Code Postal                             | 77550             | Commune        | MOISSY CRAMAYEL       |
|                 |        |              |                           | Pays                                    | FR                |                |                       |
| Forme juridique | SAS    | Dénomination | CASAGRANDE                | N° SIREN (si société établie en France) | 4 3 7 7 5 6 5 5 3 | % de détention | 70                    |
| Adresse :       | N° 19  | Voie         | RUE DE LA GRANDE HAIE     | Code Postal                             | 77130             | Commune        | MONTEREAU FAULT YONNE |
|                 |        |              |                           | Pays                                    | FR                |                |                       |
| Forme juridique | SAS    | Dénomination | SOGEREP CAUTION           | N° SIREN (si société établie en France) | 3 3 4 1 2 9 2 3 5 | % de détention | 49                    |
| Adresse :       | N° 162 | Voie         | RUE DU FAUBOURG ST HONORE | Code Postal                             | 75003             | Commune        | PARIS                 |
|                 |        |              |                           | Pays                                    | FR                |                |                       |
| Forme juridique |        | Dénomination |                           | N° SIREN (si société établie en France) |                   | % de détention |                       |
| Adresse :       | N°     | Voie         |                           | Code Postal                             |                   | Commune        |                       |
|                 |        |              |                           | Pays                                    |                   |                |                       |
| Forme juridique |        | Dénomination |                           | N° SIREN (si société établie en France) |                   | % de détention |                       |
| Adresse :       | N°     | Voie         |                           | Code Postal                             |                   | Commune        |                       |
|                 |        |              |                           | Pays                                    |                   |                |                       |
| Forme juridique |        | Dénomination |                           | N° SIREN (si société établie en France) |                   | % de détention |                       |
| Adresse :       | N°     | Voie         |                           | Code Postal                             |                   | Commune        |                       |
|                 |        |              |                           | Pays                                    |                   |                |                       |
| Forme juridique |        | Dénomination |                           | N° SIREN (si société établie en France) |                   | % de détention |                       |
| Adresse :       | N°     | Voie         |                           | Code Postal                             |                   | Commune        |                       |
|                 |        |              |                           | Pays                                    |                   |                |                       |

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

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

# **MAISONS PIERRE**

Société par Actions Simplifiée

580, impasse de l'Épinet  
77240 Vert Saint Denis

---

## **Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

**Laurent Nadjar & Associés**  
8, place du Général Catroux  
75017 Paris

**Exelmans Audit & Conseil**  
21, rue de Téhéran  
75008 Paris

## **MAISONS PIERRE**

Société par Actions Simplifiée

580, impasse de l'Épinet  
77240 Vert Saint Denis

---

### **Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

---

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale et vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

#### **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Immobilisations corporelles et incorporelles » de l'annexe qui expose le changement de méthode comptable relatif à l'application du règlement n°2015-06 de l'ANC au titre de l'affectation comptable du mali technique de fusion.

## **II. Justification des appréciations**

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

- La note « Produits : reconnaissance du chiffre d'affaires » du chapitre « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les modalités de comptabilisation du chiffre d'affaires et du résultat à l'avancement. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et vérifier leur correcte application.

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

### **III. Vérifications et informations spécifiques**

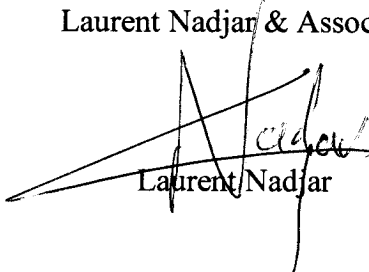
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Paris, le 23 juin 2017

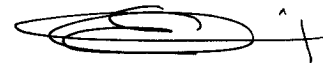
Les Commissaires aux Comptes

Laurent Nadjar & Associés



Laurent Nadjar

Exelmans Audit & Conseil



Eric Guedj

**MAISONS PIERRE**  
580 IMPASSE DE L'EPINET  
77240 VERT SAINT DENIS  
01.64.71.19.19



# MAISONS PIERRE

## ETATS DE SYNTHESE

DU 01/01/2016 AU 31/12/2016



# Bilan Actif

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                                  | BRUT              | Amortissements   | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                   |                  |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                   |                  |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                   |                  |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                   |                  |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 467 593           | 296 438          | 171 155               | 107 514                 |
| Fonds commercial                                           | 228 000           |                  | 228 000               | 15 825 629              |
| Autres immobilisations incorporelles                       | 15 873 857        | 35 720           | 15 838 137            | 220 447                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>16 569 449</b> | <b>332 158</b>   | <b>16 237 291</b>     | <b>16 153 590</b>       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                   |                  |                       |                         |
| Terrains                                                   | 2 021 569         |                  | 2 021 569             | 2 021 569               |
| Constructions                                              | 1 960 819         | 1 080 485        | 880 334               | 936 651                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                   |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 4 779 592         | 3 808 605        | 970 986               | 1 203 778               |
| Immobilisations en cours                                   |                   |                  |                       | 45 014                  |
| Avances et acomptes                                        |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>8 761 979</b>  | <b>4 889 090</b> | <b>3 872 889</b>      | <b>4 207 012</b>        |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                   |                  |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                  |                       |                         |
| Autres participations                                      | 374 245           |                  | 374 245               | 374 245                 |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                  |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                  |                       |                         |
| Prêts                                                      | 1 624 008         | 63 809           | 1 560 199             | 126 886                 |
| Autres immobilisations financières                         | 528 942           |                  | 528 942               | 344 848                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>2 527 195</b>  | <b>63 809</b>    | <b>2 463 386</b>      | <b>845 979</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>27 858 623</b> | <b>5 285 057</b> | <b>22 573 566</b>     | <b>21 206 582</b>       |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                  |                   |                  |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                   |                  |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   | 1 639 533         |                  | 1 639 533             |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                  |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                   |                  |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          | <b>1 639 533</b>  |                  | <b>1 639 533</b>      |                         |
| <b>CRÉANCES</b>                                            |                   |                  |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     | 184 465           |                  | 184 465               | 63 328                  |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 47 365 086        | 1 576 196        | 45 788 890            | 38 185 052              |
| Autres créances                                            | 6 913 274         |                  | 6 913 274             | 7 543 788               |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>54 462 825</b> | <b>1 576 196</b> | <b>52 886 629</b>     | <b>45 792 168</b>       |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                            |                   |                  |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            | 302               |                  | 302                   | 1 000 000               |
| Disponibilités                                             | 2 077 695         |                  | 2 077 695             | 1 700 000               |
| Charges constatées d'avance                                | 621 151           |                  | 621 151               | 367 884                 |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>2 699 148</b>  |                  | <b>2 699 148</b>      | <b>3 067 885</b>        |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>58 801 507</b> | <b>1 576 196</b> | <b>57 225 311</b>     | <b>48 860 053</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                   |                  |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                  |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>86 660 130</b> | <b>6 861 253</b> | <b>79 798 877</b>     | <b>70 066 634</b>       |

# Bilan Passif

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                               | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 20 306 000      | 20 306 000            | 20 306 000              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             | 54 000                | 54 000                  |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale                                          | 378 189               | 378 189                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves                                         |                       |                         |
| Report à nouveau                                        | (167 113)             | (538 865)               |
| Résultat de l'exercice                                  | 1 300 004             | 371 752                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>21 871 080</b>     | <b>20 571 076</b>       |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>21 871 080</b>     | <b>20 571 076</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>1 205 065</b>      | <b>971 798</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      | 641 225               | 798 100                 |
| Autres emprunts obligataires                            | 322 866               | 2 033 960               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                       |                         |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>964 091</b>        | <b>2 832 060</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> | <b>23 097 888</b>     | <b>19 074 464</b>       |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 19 381 475            | 14 351 861              |
| Dettes fiscales et sociales                             | 11 818 586            | 11 229 259              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes                                           | 743 467               | 884 616                 |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>31 943 528</b>     | <b>26 465 737</b>       |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>                     | <b>717 245</b>        | <b>151 500</b>          |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>56 722 732</b>     | <b>48 523 760</b>       |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                      |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>79 798 877</b>     | <b>70 066 634</b>       |

# Compte de Résultat (Première Partie)

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                                       | France             | Export | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                    |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      | 115 224 508        |        | 115 224 508           | 89 633 175              |
| Production vendue de services                                   | 7 485 998          |        | 7 485 998             | 5 516 506               |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>122 710 507</b> |        | <b>122 710 507</b>    | <b>95 149 681</b>       |
| Production stockée                                              |                    |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                    |        | 236 275               | 210 992                 |
| Subventions d'exploitation                                      |                    |        | 46 794                | 22 311                  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                    |        | 528 548               | 218 035                 |
| Autres produits                                                 |                    |        | 40 283                | 65 074                  |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                    |        | <b>123 562 407</b>    | <b>95 666 091</b>       |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                    |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                    |        | 3 219 356             | 271 307                 |
| Variation de stock de marchandises                              |                    |        | (1 639 533)           | 623 026                 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                    |        | 105 805 107           | 82 450 277              |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                    |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                    |        |                       |                         |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                    |        | <b>107 384 930</b>    | <b>83 344 610</b>       |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                    |        | 1 210 511             | 859 724                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                    |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                    |        | 7 774 654             | 7 209 881               |
| Charges sociales                                                |                    |        | 3 041 519             | 2 761 269               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                    |        | <b>10 816 173</b>     | <b>9 971 150</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                    |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                    |        | 922 359               | 927 896                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                    |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                    |        | 947 715               | 228 854                 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                    |        | 127 215               | 26 198                  |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                    |        | <b>1 997 290</b>      | <b>1 182 948</b>        |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                    |        | 244 207               | 48 247                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                    |        | <b>121 653 110</b>    | <b>95 406 680</b>       |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                    |        | <b>1 909 296</b>      | <b>259 411</b>          |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>1 909 296</b>      | <b>259 411</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 228 694               | 115 051                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 23 693                | 6 430                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 1 350 000             |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>1 602 387</b>      | <b>121 481</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 26 803                | 37 006                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 1 465 996             | 165 669                 |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>1 492 799</b>      | <b>202 675</b>          |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>109 588</b>        | <b>(81 195)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                           | <b>2 018 884</b>      | <b>178 217</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 140 588               | 189 765                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               | 247 669               | 900 000                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 981 161               | 139 300                 |
|                                                                                | <b>1 369 418</b>      | <b>1 229 065</b>        |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 350 833               | 377 307                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 537 711               | 105 603                 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 675 450               | 438 500                 |
|                                                                                | <b>1 563 995</b>      | <b>921 411</b>          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(194 577)</b>      | <b>307 654</b>          |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 524 304               | 114 119                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>126 534 212</b>    | <b>97 016 637</b>       |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>125 234 208</b>    | <b>96 644 885</b>       |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>1 300 004</b>      | <b>371 752</b>          |

## **Annexe**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 79 798 877 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 300 004 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Utilisation du crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE)
- Evénements post-clôture

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Stocks
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Honoraires des Commissaires aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Accroissement et allègements des dettes future d'impôts
- Liste des filiales et participations

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 du 5 juin 2014, tel que modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), et aux principes comptables généralement admis en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles correspondent essentiellement au mali de fusion dégagé lors de l'opération de fusion de novembre 2012 pour un montant de 15 597 629 €. Il a été déterminé de la manière suivante :

|                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Valeur des titres Maisons Pierre                       | 27 137 949,84 € |
| - Capital Maisons Pierre                               | 2 400 000 €     |
| - Réserve légale Maisons Pierre                        | 240 000 €       |
| - Report à Nouveau Maisons Pierre                      | 10 737 160,85 € |
| - Résultat Maisons Pierre au 31/10/2012                | 1 653 774,92 €  |
| - Amortissement dérogatoire s/ frais acquis. Titres MP | 1 137 949,85 €  |
| + Annulation Mali Technique IMP d'avril 2006           | 4 628 564,58 €  |

---

15 597 629,00 €

Compte tenu de la nouvelle réglementation, le mali est affecté en totalité à la marque qui ne fait l'objet d'aucun amortissement. Par ailleurs, celui-ci fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle obtenue est inférieure à la valeur comptable. En outre, il n'y a eu aucune dépréciation au 31/12/2016.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage ou le cas échéant, de la durée de vie prévue ;

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  |                |
| Brevets                                  | de 01 à 03 ans |
| Constructions                            | 05 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | de 10 à 20 ans |
| Agencements, aménagements, installations | 04 ans         |
| Matériel de transport                    | de 04 à 08 ans |
| Matériel de bureau et informatique       | 04 ans         |
| Mobilier                                 | de 03 à 06 ans |
|                                          | de 04 à 06 ans |

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de capitaux propres ou éventuellement par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés.

### VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.  
La méthode retenue est celle du coût unitaire moyen pondéré.

### STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût de production, qui correspond au coût d'achat majoré des coûts engagés jusqu'à la livraison du bien.  
Ils sont essentiellement constitués d'opérations liés à l'activité de Vente en l'Etat Futur d'Achèvement (V.E.F.A).

### CREANCES ET DETTES

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

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Les pertes à terminaison éventuelles, calculées sur la base du coût global, sont provisionnées sous déduction de la perte supportée au cours de l'exercice et des exercices antérieurs, dans l'exercice ou elles sont connues.

### **PRODUITS : RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires est pris en compte à l'avancement suivant les modalités décrites ci-dessous :

#### Chantier non entamé :

Aucune marge n'est prise en compte.

Les seuls coûts indirects intégrés dans le coût de revient sont les coûts commerciaux et administratifs. Une provision pour facture à établir est comptabilisée à hauteur du total des coûts engagés, après déduction d'un abattement afin de prendre en compte le risque d'annulation.

#### Chantier entamé :

Lorsque le résultat d'un contrat peut être estimé de façon fiable, les produits et les coûts du contrat sont comptabilisés dans le compte de résultat en fonction du degré d'avancement du contrat.

Les résultats sont dégagés selon la méthode de l'avancement à partir de la date de lancement des travaux.

Le pourcentage d'avancement est déterminé sur la base des coûts totaux (directs et indirects) réels encourus par rapport au coût budgété de l'avancement technique, ce budget étant actualisé périodiquement.

Les coûts comprennent les charges directement imputables aux chantiers, tels que la sous-traitance et les matériaux. Ils comprennent également les coûts indirects suivants :

- le coût commercial
- le coût administratif
- le coût technique : ce coût n'est affecté que lorsque les chantiers ont démarré

Le chiffre d'affaires est déterminé contrat par contrat et est pris en compte par le biais d'une facture à établir.

### **Utilisation du crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE)**

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, la société a comptabilisé un CICE de 212K€ en réduction des charges de personnel.

Ce CICE a permis en 2016 de réaliser un certain nombre de dépenses permettant d'améliorer sa compétitivité. En particulier, la société a réalisé des investissements corporels à hauteur de 299K€, notamment la construction d'un nouveau pavillon témoin et la rénovation des anciens pavillons témoin.

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**Faits marquants**

Suite au jugement de liquidation du 29 juillet 2014, la société MP2 a été clôturée le 27/09/2016.

**Evénements post-clôture**

Néant

## Etat des Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 16 390 261                     |                                   | 321 665                                        |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>16 390 261</b>              |                                   | <b>321 665</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         | 2 021 569                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     | 1 857 014                      |                                   | 103 806                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel | 3 178 062                      |                                   | 359 932                                        |
| Installations générales, agencements et divers   | 222 228                        |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            | 1 274 257                      |                                   | 156 537                                        |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     |                                |                                   |                                                |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             | 45 014                         |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>8 598 144</b>               |                                   | <b>620 274</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 812 206                        |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 508 740                        |                                   | 1 791 042                                      |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>1 320 946</b>               |                                   | <b>1 791 042</b>                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>26 309 351</b>              |                                   | <b>2 732 981</b>                               |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             | 142 477                                           | 16 569 449                     |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             | <b>142 477</b>                                    | <b>16 569 449</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   | 2 021 569                      |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   | 1 960 819                      |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             | 77 037                                            | 3 460 957                      |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   | 222 228                        |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 334 388                                           | 1 096 407                      |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             | 45 014                                            |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>456 439</b>                                    | <b>8 761 979</b>               |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             | 437 961                                           | 374 245                        |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             | 146 833                                           | 2 152 950                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>584 794</b>                                    | <b>2 527 195</b>               |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>1 183 710</b>                                  | <b>27 858 623</b>              |                          |

# Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 236 671                   | 112 727                    | 17 240                  | 332 158                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>236 671</b>            | <b>112 727</b>             | <b>17 240</b>           | <b>332 158</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 | 920 363                   | 160 122                    |                         | 1 080 485               |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       | 2 362 322                 | 425 818                    | 61 393                  | 2 726 747               |
| Matériel de transport                        | 207 402                   | 6 423                      |                         | 213 825                 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 901 044                   | 217 269                    | 250 281                 | 868 032                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>4 391 131</b>          | <b>809 632</b>             | <b>311 674</b>          | <b>4 889 089</b>        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>4 627 802</b>          | <b>922 359</b>             | <b>328 914</b>          | <b>5 221 247</b>        |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 112 727                     |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>112 727</b>              |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                | 160 122                     |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              | 425 818                     |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       | 6 423                       |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 217 269                     |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>809 632</b>              |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                        | <b>922 359</b>              |                              |                                 |

## **Stocks**

Les stocks sont en général constitués intégralement d'opérations VEFA (Vente en état futur d'achèvement), ils sont valorisés à leur coût de production pour un montant global de 1 639 533 Euros.

# Provisions Inscrites au Bilan

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| RUBRIQUES                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements                                          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement                                                   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix                                                  |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires                                                      |                           |                            |                         |                         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%                                          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation                                             |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées                                                   |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                 |                |                |                |                  |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Provisions pour litiges                                         | 665 500        | 419 700        | 381 600        | 703 600          |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |                |                |                |                  |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                |                |                |                  |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |                |                |                  |
| Provisions pour pertes de change                                |                |                |                |                  |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          |                |                |                |                  |
| Provisions pour impôts                                          |                |                |                |                  |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                |                |                |                  |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                |                |                |                  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |                |                |                  |
| Autres prov. pour risques et charges (1)                        | 306 298        | 382 965        | 187 798        | 501 465          |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>971 798</b> | <b>802 665</b> | <b>569 398</b> | <b>1 205 065</b> |

(1) Provision pour perte à terminaison

|                                         |                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |                  |                  |                  |                  |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |                  |                  |                  |                  |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |                  |                  |                  |                  |
| Prov. sur immo. titres de participation | 437 961          |                  | 437 961          |                  |
| Prov. sur autres immo. financières      | 37 006           | 26 803           |                  | 63 809           |
| Provisions sur stocks et en cours       |                  |                  |                  |                  |
| Provisions sur comptes clients          | 973 392          | 947 715          | 344 911          | 1 576 196        |
| Autres provisions pour dépréciation     | 1 350 000        |                  | 1 350 000        |                  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     | <b>2 798 359</b> | <b>974 518</b>   | <b>2 132 872</b> | <b>1 640 005</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                    | <b>3 770 157</b> | <b>1 777 183</b> | <b>2 702 270</b> | <b>2 845 070</b> |

Dont dotations et reprises :

|                   | dotations | reprises  |                                  |
|-------------------|-----------|-----------|----------------------------------|
| - d'exploitation  | 1 074 930 | 371 109   | (dont 145 477€ de non utilisées) |
| - financières     | 26 803    | 1 350 000 | (dont 0€ de non utilisées)       |
| - exceptionnelles | 675 450   | 981 161   | (dont 242 500€ de non utilisées) |

# État des Échéances des Créances et Dettes

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an    |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                   |                   |                  |
| Créances rattachées à des participations                 |                   |                   |                  |
| Prêts                                                    | 1 624 008         | 74 008            | 1 550 000        |
| Autres immobilisations financières                       | 528 942           | 11 186            | 517 756          |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>2 152 950</b>  | <b>85 194</b>     | <b>2 067 756</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                   |                   |                  |
| Clients douteux ou litigieux                             | 1 889 445         | 1 889 445         |                  |
| Autres créances clients                                  | 45 475 640        | 45 475 640        |                  |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés                           | 84 499            | 84 499            |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 24 385            | 24 385            |                  |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                   |                   |                  |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 6 226 465         | 6 226 465         |                  |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 1 169             | 1 169             |                  |
| État - Divers                                            |                   |                   |                  |
| Groupe et associés                                       | 13 230            | 13 230            |                  |
| Débiteurs divers                                         | 563 527           | 563 527           |                  |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>54 278 360</b> | <b>54 278 360</b> |                  |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 621 151           | 621 151           |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                     | <b>57 052 461</b> | <b>54 984 705</b> | <b>2 067 756</b> |

Montant des prêts accordés dans l'exercice

1 603 500

Remboursements des prêts dans l'exercice

143 384

Prêts et avances consentis aux associés

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |                   |                   |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |                   |                   |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |                   |                   |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |                   |                   |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 641 225           | 516 358           | 124 867                        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |                   |                   |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 19 381 475        | 19 381 475        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 485 830           | 485 830           |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 918 395           | 918 395           |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |                   |                   |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 9 997 938         | 9 997 938         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |                   |                   |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 416 425           | 416 425           |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |                   |                   |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 322 866           | 322 866           |                                |                 |
| Autres dettes                          | 743 467           | 743 467           |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |                   |                   |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            | 717 245           | 717 245           |                                |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                   | <b>33 624 864</b> | <b>33 499 997</b> | <b>124 867</b>                 |                 |

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

327 194

Emprunts et dettes contractés auprès des associés

# **Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan**

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| POSTES DU BILAN                                        | Montant concernant les entreprises |                                                       | Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Liées                              | Avec lesquelles la société a un lien de participation |                                                                    |
| Charges financières                                    |                                    |                                                       |                                                                    |
| Produits financiers                                    | 226 650                            | 13 230                                                |                                                                    |
| Capital souscrit non appelé                            |                                    |                                                       |                                                                    |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  |                                    |                                                       |                                                                    |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles    |                                    |                                                       |                                                                    |
| Participations                                         | 325 245                            | 49 000                                                |                                                                    |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |                                                       |                                                                    |
| Prêts                                                  | 1 550 000                          |                                                       |                                                                    |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |                                                       |                                                                    |
| Autres immobilisations financières                     | 11 186                             |                                                       |                                                                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                                    |                                                       |                                                                    |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 444 719                            |                                                       |                                                                    |
| Autres créances (1)                                    |                                    | 13 230                                                |                                                                    |
| Capital souscrit appelé, non versé                     |                                    |                                                       |                                                                    |
| Valeurs mobilières de placement                        |                                    |                                                       |                                                                    |
| Disponibilités                                         |                                    |                                                       |                                                                    |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |                                                       |                                                                    |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |                                                       |                                                                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                       |                                                                    |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 322 866                            |                                                       |                                                                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                       |                                                                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 498 331                            | 66 316                                                |                                                                    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                    |
| Autres dettes                                          |                                    |                                                       |                                                                    |

(1) Absences de transaction non conclues à des conditions normales de marché effectuées entre Maisons Pierre et les parties liées

**Produits à Recevoir**

|                                          | Montant           |
|------------------------------------------|-------------------|
| <b>Immobilisations financières</b>       |                   |
| Créances rattachées à des participations |                   |
| Autres immobilisations financières       | 11 186            |
| <b>Créances</b>                          |                   |
| Créances clients et comptes rattachés    |                   |
| Personnel                                | 40 544 049        |
| Organismes sociaux                       |                   |
| État                                     | 24 385            |
| Divers, produits à recevoir              | 1 169             |
| Autres créances                          | 470 346           |
|                                          | 66 892            |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>   |                   |
| <b>Disponibilités</b>                    |                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>41 118 026</b> |

**Charges à Payer**

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant          |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                  |
| Autres emprunts obligataires                                         |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 7 471 432        |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 1 369 690        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                  |
| Disponibilités, charges à payer                                      | 13 655           |
| Autres dettes                                                        | 694 162          |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>9 548 939</b> |

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

| RUBRIQUES                          | Charges        | Produits       |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Charges ou produits d'exploitation | 621 151        | 717 245        |
| Charges ou produits financiers     |                |                |
| Charges ou produits exceptionnels  |                |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>621 151</b> | <b>717 245</b> |

## Composition du Capital Social

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre   | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 20306000 | 20 306 000      |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |          |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |          |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 20306000 | 20 306 000      |

NB : Valeur unitaire des actions : 1€

# Variation des capitaux propres

|                                        | Capital    | Réserve légale | Bons de sousc. D'action | Report à nouveau | Résultat de l'exercice | Amortiss. Dérogatoires | Total capitaux propres |
|----------------------------------------|------------|----------------|-------------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| - Situation à la clôture N-1           | 20 306 000 | 378 189        | 54 000                  | - 538 865        | 371 752                | -                      | 20 571 076             |
| - Mouvements                           | -          | -              | -                       | 371 752          | 928 252                | -                      | 1 300 004              |
| * Variation de capital de l'entreprise |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| * Bons de souscription d'actions       |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| * Affluence Résultat N-1               |            |                |                         | 371 752          | - 371 752              |                        |                        |
| * Résultat de l'exercice N             |            |                |                         |                  | 1 300 004              |                        |                        |
| * Amortissements dérogatoires          |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| - Situation à la clôture N             | 20 306 000 | 378 189        | 54 000                  | - 167 113        | 1 300 004              | -                      | 21 871 080             |

### Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant     |
|------------------------------------|-------------|
| Ventes de marchandises             |             |
| Ventes de produits finis           | 115 224 508 |
| Prestations de services            | 7 485 998   |

|       |             |
|-------|-------------|
| TOTAL | 122 710 507 |
|-------|-------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant     |
|-------------------------------------|-------------|
| France                              |             |
| Etranger                            | 122 710 507 |

|       |             |
|-------|-------------|
| TOTAL | 122 710 507 |
|-------|-------------|

### Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

| RÉPARTITION                                | Résultats avant impôts | Impôts   |
|--------------------------------------------|------------------------|----------|
| Résultat courant                           | 2 018 884              | 672 962  |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (194 577)              | (64 859) |
| Résultat comptable (hors participation)    | 1 824 308              | 608 103  |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                             | Montant          | Imputé au compte |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Litiges clients                                    | 140 588          | 771800           |
| Litiges salariés + reprises aux provisions         | 161 600          | 787500           |
| Litiges divers + reprises aux provisions           | 183 500          | 787500           |
| Litiges techniques + reprises aux provisions       | 189 100          | 787500           |
| Litiges sous traitants                             | 9 000            | 787500           |
| Produits cession Immobilisations Corporelles       | 155 000          | 775200           |
| Reprise aux Provisions sur titres de participation | 437 961          | 787500           |
| Procès CTVL - Fousse construction                  | 92 669           | 778800           |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>1 369 418</b> |                  |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Montant          | Imputé au compte |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Litiges clients                                        | 167 107          | 671200           |
| Amendes et pénalités                                   | 10 053           | 671210+250       |
| Litiges salariés + dotations aux provisions            | 380 959          | 671211/6875      |
| Litiges divers + dotations aux provisions              | 403 650          | 671800/6875      |
| Valeur nette Comptable des Immobilisations Corporelles | 99 750           | 675200           |
| Litiges techniques + dotations aux provisions          | 40 400           | 671810/6875      |
| Valeur nette Comptable des Immobilisations Financières | 437 961          | 675600           |
| Litiges Sous traitants                                 | 24 114           | 671810           |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>1 563 995</b> |                  |

## Engagements financiers

Les engagements financiers comprennent les éléments suivants :

### Engagements donnés :

- Inscription de Privilège prêteur de deniers sur le pavillon témoin situé à La Roche sur Yon d'une valeur de 125 K€ et Hypothèque en 2<sup>nd</sup> rang derrière la société générale en principal sur la maison témoin sur le terrain financé à hauteur de 275 K€.
- Acte de nantissement de premier rang du fonds de commerce conclu le 17 mai 2011 avec la Banque Palatine et le CIC au titre du contrat de crédit senior.
- Acte de nantissement de premier rang portant sur les parts sociales ABS conclu le 17 mai 2011 avec la Banque Palatine et le CIC au titre du contrat de crédit senior.
- Caution bancaire du CIC de 7 K€ au profit de DOMAXIS pour la garantie de paiement de loyer concernant un local commercial situé à Bagneux.
- Caution bancaire du CIC portant garantie financière extrinsèque d'achèvement à hauteur de 139K€ sur l'opération VEFA de La Ferté sous Jouarre. Elle est garantie par une promesse d'hypothèque à hauteur de 877K€
- Caution bancaire du CIC portant garantie financière extrinsèque d'achèvement à hauteur de 67K€ sur l'opération VEFA de Othis. Elle est garantie par une promesse d'hypothèque à hauteur de 368K€
- Engagement de retraite : Maisons Pierre a calculé le montant des droits acquis au 31/12/2016 par les salariés. Les indemnités de départ à la retraite s'élèvent ainsi à 97 007 € et n'ont pas été comptabilisé au bilan. Ce montant fait l'objet d'une évaluation au 31/12/2016 selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière dont les caractéristiques sont les suivantes :

### Principales hypothèses actuarielles

|                                                 | 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------|------------|
| Taux d'actualisation                            | 3,00%      |
| Taux attendu d'augmentation future des salaires | 1 %        |

Hypothèse de départ retenue : départ volontaire à l'âge moyen de 62 ans  
Taux de rotation retenu : rotation moyenne (Employés / Cadres) – rotation forte (Commerciaux)  
Taux de charges patronales retenues : 42%

#### Engagements reçus :

- Caution solidaire de la société GESTALT pour le compte de Maisons Pierre à hauteur de 1 M€ concernant le crédit senior conclu le 17 mai 2011 avec la Banque Palatine et le CIC.
- Caution solidaire de la société GESTALT pour le compte de Maisons Pierre à hauteur de 500 K€ concernant le crédit investissement conclu le 17 mai 2011 avec la Banque Palatine et le CIC.
- Caution solidaire à obligation déterminée de la société GESTALT à la faveur de la société Maisons Pierre à hauteur de 400 000€ en date du 29/03/2013.
- Caution solidaire de la société GESTALT à hauteur de 307 K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant l'opération VEFA de La Ferté sous Jouarre.
- Caution solidaire de la société GESTALT à hauteur de 128 K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant l'opération VEFA de Othis.

#### **Rémunérations des dirigeants**

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### **Effectif moyen et DIF**

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| Cadres                            | 71                |                                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                                             |
| Employés                          | 130               |                                             |
| Ouvriers                          |                   |                                             |
| TOTAL                             | 201               |                                             |

#### **Honoraires des Commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 79 876.00 Euros sur l'exercice 2016. Soit 3 876 Euros au titre des honoraires facturés et 76 000€ au titre des honoraires provisionnés sur la période.

## **Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société**

La société Maisons Pierre bénéficie du régime de l'intégration fiscale.

L'IS est calculé et comptabilisé comme en l'absence d'intégration.

La société intégrante et consolidante est la société GESTALT, 5-7 rue de Montessuy 75007 PARIS.

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Taux prévisionnel d'imposition :

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES      | Montant |
|-----------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements</b>                   |         |
| Provisions réglementées :               |         |
| - amortissements dérogatoires           |         |
| - provisions pour hausse des prix       |         |
| - provisions pour fluctuation des cours |         |
| Autres :                                |         |
| - Perte à terminai                      | 8 733   |
| - Organic                               | 41 129  |

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| <b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b> | <b>49 862</b> |
|---------------------------------|---------------|

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Allègements</b>                                            |        |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : |        |
| - pour congés payés                                           |        |
| - participation des salariés                                  |        |
| - organic                                                     | 53 757 |
| - perte à terminaison                                         | 2 405  |
| Autres :                                                      |        |

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| <b>TOTAL DES ALLÈGEMENTS</b> | <b>56 162</b> |
|------------------------------|---------------|

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Déficits reportables      |  |
| Moins-values à long terme |  |

**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 avoirs donnés par la Sté | CA HT 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>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| <b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| ABS                                                                                   | 320 000        | 32 000                       | 100                               | 255 245                         | 255 245                         |                                        |                                      | 7 845 210                      | 517 567                           | 215 404                                    |
| CANACIRANDI                                                                           | 100 000        | 212 632                      | 70                                | 70 000                          | 70 000                          |                                        |                                      | 3 408 013                      | 35 637                            |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| <b>- Participations (10 à 50% du capital détenu)</b>                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| SOGEREP CAUTION                                                                       | 100 000        | 13 112                       | 49                                | 49 000                          | 49 000                          |                                        |                                      | 165 220                        | 46 079                            | 13 230                                     |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| <b>- Filiales non reprises en A :</b>                                                 |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| <b>- Participations non reprises en A :</b>                                           |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                      |                                |                                   |                                            |

(1) La société MP2 est en liquidation judiciaire depuis le 29 juillet 2014