



RCS : MACON  
Code greffe : 7106

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00264  
Numéro SIREN : 495 046 294  
Nom ou dénomination : FINANCIERE DE ROZIER

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000718

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/000718**  
n° de gestion : **2008B00264**  
n° SIREN : **495 046 294 RCS Mâcon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Mâcon certifie avoir procédé le 21/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

FINANCIERE DE ROZIER - Société par actions simplifiée  
617 impasse du Pré D'enfer 71260 Senozan -FRANCE-

**date de clôture : 30/09/2016**

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

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



239716

239716



Dépôt au Greffe le :

B 7-18

21 MARS 2017

## Bilan Actif

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

TRIBUNAL de COMMERCE  
de MACON

Éléments du bilan	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2016
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	18 170	9 613	8 557	10 070
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>18 170</b>	<b>9 613</b>	<b>8 557</b>	<b>10 070</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	396	67	329	200
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>396</b>	<b>67</b>	<b>329</b>	<b>200</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participation par M.E				
Autres participations	6 536 626	1 525 000	5 011 626	5 011 626
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 000		37 000	37 000
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>6 573 626</b>	<b>1 525 000</b>	<b>5 048 626</b>	<b>5 048 626</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	92 694	8 016	84 678	64 296
Autres créances	842 173	760 000	82 173	916 433
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>934 866</b>	<b>768 016</b>	<b>166 850</b>	<b>980 729</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	471 120		471 120	56 281
Charges constatées d'avance	1 013		1 013	732
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>472 133</b>		<b>472 133</b>	<b>57 013</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 999 191</b>	<b>2 302 696</b>	<b>5 696 496</b>	<b>6 096 639</b>

# Bilan Passif

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Rubriques	N° 411 31/09/2015	N° 411 30/09/2016
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 107 895	107 895	107 895
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 065 132	1 065 132
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 790	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 015 249	3 010 466
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>411 272</b>	<b>550 572</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>4 610 338</b>	<b>4 744 066</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>ACTIF FINANCIER</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>ACTIF FINANCIER CONDITIONNÉ</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	819 939	1 105 383
Emprunts et dettes financières divers	45 138	7 104
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>865 077</b>	<b>1 112 487</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 873	42 498
Dettes fiscales et sociales	194 000	197 005
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 208	583
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>221 082</b>	<b>240 087</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>		
<b>DETTES</b>		
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>5 696 496</b>	<b>6 096 639</b>

# Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

	01/10/15	01/10/14	01/10/15	01/10/14
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	761 895		761 895	661 763
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>761 895</b>		<b>761 895</b>	<b>661 763</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			34 388	13 861
Autres produits			26	11
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			114 321	135 884
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>114 321</b>	<b>135 884</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			13 329	16 831
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			407 815	386 740
Charges sociales			160 967	147 364
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>568 782</b>	<b>534 105</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 676	1 606
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			768 016	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>769 692</b>	<b>1 606</b>
<b>AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION</b>			18 890	7



## Règles et méthodes comptables

SAS Financière de Rozier

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016

### Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables sont 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en service.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées normales d'utilisation prévues.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	2/5 ans
Logos et marques	Linéaire	3 ans

### Participation et autres titres

A l'inventaire les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité en tenant compte des perspectives de rentabilité futures. Dans le cas où l'évaluation des titres est inférieure à leur valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constituée.

En application de ce principe :

- Au cours des exercices précédents, les titres de la société SNB, en-cours de liquidation, avaient été dépréciés à 100%
- Au cours de l'exercice précédent, les titres de la société Engo Rhône-Alpes, compte tenu des difficultés financières rencontrées par cette dernière ont été dépréciés à 100%

## **Règles et méthodes comptables**

*SAS Financière de Rozier*

*Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016*

### **Indemnités de départ en retraite**

Il n'est pas indiqué dans les engagements hors bilan de montant concernant les indemnités de fin de carrière.

En effet, ce risque est couvert par un contrat d'assurance auprès du CIC.

### **Créances et dettes**

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. En application de ce principe, au cours du présent exercice le compte courant de la société Engo Rhône Alpes a été déprécié à 100%.

### **Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires indiqué est représentatif des produits résultant des activités normales et courantes.

### **Intégration Fiscale**

La société Financière de Rozier est en intégration fiscale avec la holding « SAS FENGO » depuis le 01/10/15. Pour le calcul de l'impôt, il est tenu compte de tous les déficits antérieurs nés avant et pendant l'intégration.

# Immobilisations

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Immobilisations	Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations financières	Capitaux propres
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	18 170		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>18 170</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	292		730
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>292</b>		<b>730</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations		6 536 626	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		37 000	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>6 573 626</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>6 592 088</b>	<b>730</b>

Immobilisations	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Capitaux propres	Capitaux étrangers
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			18 170	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>18 170</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	626		396	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>626</b>		<b>396</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 536 626	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			37 000	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>6 573 626</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>626</b>	<b>6 592 192</b>	

# Amortissements

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2016
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	8 100	1 513		9 613
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>8 100</b>	<b>1 513</b>		<b>9 613</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	93	163	188	67
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>93</b>	<b>163</b>	<b>188</b>	<b>67</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 192</b>	<b>1 676</b>	<b>188</b>	<b>9 680</b>

	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2016
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 513		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>1 513</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport		163		
Matériel de bureau, informatique et mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>163</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>1 676</b>		

# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Provisions	30/09/2015	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
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				
TOTAL PROVISIONS INSCRITES AU BILAN				

Provisions pour litiges				
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				
TOTAL PROVISIONS FINANCIERES ET FINANCIERS				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	1 525 000			1 525 000
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	18 306	8 016	18 306	8 016
Autres provisions pour dépréciation	575	760 000	575	760 000
TOTAL PROVISIONS FINANCIERES ET FINANCIERS				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 543 881</b>	<b>768 016</b>	<b>18 881</b>	<b>2 293 016</b>
----------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

	30/09/15	30/09/16	30/09/16
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	37 000		37 000
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>37 000</b>		<b>37 000</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	9 619		9 619
Autres créances clients	83 074	83 074	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	3 941	3 941	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	838 232	78 232	760 000
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>934 866</b>	<b>165 247</b>	<b>769 619</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>1 013</b>	<b>1 013</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>972 879</b>	<b>166 260</b>	<b>806 619</b>

	30/09/15	30/09/16	30/09/16	30/09/16
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	819 939	153 939	592 000	74 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 873	25 873		
Personnel et comptes rattachés	67 000	67 000		
Sécurité sociale et autres organismes	87 156	87 156		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	33 506	33 506		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 338	6 338		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	45 138	45 138		
Autres dettes	1 208	1 208		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 086 158</b>	<b>420 158</b>	<b>592 000</b>	<b>74 000</b>

# Crédit-Bail

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

	30/09/15	30/09/16	01/10/15	30/09/16	30/09/16
<b>Valeur d'origine</b>				76 785	76 785
<b>Amortissements :</b>					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
<b>TOTAL</b>				76 785	76 785
<b>REDEVANCES PAYÉES :</b>					
- cumuls exercices antérieurs				7 869	7 869
- dotations de l'exercice				20 934	20 934
<b>TOTAL</b>				28 803	28 803
<b>REDEV. RESTANT À PAYER :</b>					
- à un an au plus				20 538	20 538
- à plus d'un an et cinq ans au plus				36 102	36 102
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>				56 640	56 640
<b>VALEUR RÉSIDUELLE</b>					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus				2 342	2 342
- à plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>				2 342	2 342
<b>Mont. pris en charge dans l'exercice</b>				20 934	20 934
<b>Rappel : Redevance de crédit bail</b>					20 934

# Engagements Financiers

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

		Montants
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités		
Autres engagements donnés :		422 703
Nantissement titres ENGO RHONE ALPES	363 721	
Engagement de crédits baux	58 982	

	<b>TOTAL</b>	<b>422 703</b>
--	--------------	----------------

		Montants
Avals et cautions et garanties		
Autres engagements reçus :		

	<b>TOTAL</b>	
--	--------------	--

# Charges à Payer

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES RESULTATS COURANTS (en Euro)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	713
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 600
Dettes fiscales et sociales	100 238
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	1 208
<b>TOTAL</b>	<b>111 759</b>

# Produits à Recevoir

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INDIQUE DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	69 418
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>69 418</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Description	Débit	Crédit
Charges ou produits d'exploitation	1 013	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 013</b>	

# Composition du Capital Social

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Composition de l'exercice	Nombre	Partenaires
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	107895	1
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	107895	1

# Liste des Filiales et Participations

Période du 01/10/15 au 30/09/16

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Noms des sociétés participées	Capital en euros	Pourcentage de participation	Total en euros
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SAS LIMOGES REVILLON	597 930	99,23	245 428
SAS 2CB	671 139	100	614 254
SARL ENGO ELECTRICITE	42 445	95	26 368
SCI LA MOUGE	(9 275)	100	10 916
ENGO BOURGOGNE	646 419	100	81 252
ENGO RHONE ALPES	(896 926)	100	(230 478)
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

# Effectif Moyen

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Catégorie	Effectif	Effectif
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

MONTAGES DES (NÉCESSAIRES)	EXERCICES				
	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015
<b>Capital social en fin d'exercice</b>					
Capital social	107 895	107 895	100 000	100 000	100 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	107895	107895	100000	100000	100000
-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	761 895	661 763	521 941	616 142	579 339
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 207 220	607 699	464 028	288 905	495 375
Impôts sur les bénéfices	45 138	(236 046)	(10 623)	(152 925)	(271 388)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	411 272	550 572	474 552	274 842	67 118
Résultat distribué		545 000			
<b>Résultat par action</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	11	8	5	4	8
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	4	5	5	3	1
Dividende attribué à chaque action		5			
<b>Effectif</b>					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	4	4	4	5	5
Montant de la masse salariale de l'exercice	407 815	386 740	287 639	313 065	302 701
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	160 967	147 364	119 896	143 587	138 789

# Annexe Entreprises liées

FINANCIERE DE ROZIER SAS

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Notes sur le Bilan

## Autres Informations

### Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées
Capital souscrit non appelé	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
Participations	6 536 626
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres titre immobilisés	
Autres immobilisations financières	
<b>Total des Immobilisations</b>	<b>6 536 626</b>
Avances et acomptes versés sur commande	
Créances clients et comptes rattachés	85 054
Autres Créances	838 232
Capital souscrit appelé non versé	
<b>Total des créances</b>	<b>923 286</b>
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Emprunt	
Autres emprunts convertibles	
Emprunts et dettes financières diverses	45 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres Dettes	1 208
<b>Total des Dettes</b>	<b>47 291</b>

REÇU - 7 FEV. 2017

**FINANCIERE DE ROZIER**

Société par Actions Simplifiée au Capital de 107 895 Euros

Siège Social : 617, Impasse du Pré d'Enfer

71260 SENOZAN

R.C.S. MACON B 495 046 294

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

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016**

**C.O.R.C.E.P.**

Société de Commissaires aux Comptes  
51, avenue Jean-Jaurès / 69007 LYON  
360, avenue Victor-Hugo / 26000 VALENCE

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Septembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la **Société FINANCIERE DE ROZIER SAS** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 les éléments suivants :

La note de l'annexe « Règles et méthodes comptables » expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évolution des créances et leurs modalités de dépréciation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables retenues et nous nous sommes assurés de 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.

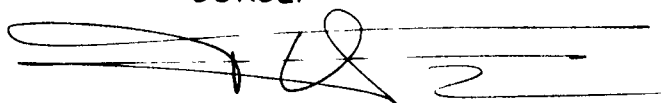
## III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Lyon, le 12 Janvier 2017  
Le commissaire aux comptes :  
CORCEP



A. FRANK

# FINANCIERE DE ROZIER

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 107 895 €uros  
Siège social : 617 impasse du Pré d'Enfer -71260 SENOZAN  
RCS MACON N°495 046 294

## PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

### DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 411 271,82 euros de la manière suivante :

#### Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 411 271,82 euros

#### Affectation :

- Distribution de dividendes : 410 000 ,00 euros

- Autres Réserves : 1 271,82 euros

**Totaux : 411 271,82 euros 411 271,82 euros**

Ce dividende n'est pas éligible, pour les personnes morales, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

#### ➤ RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 septembre 2015			545 000
30 septembre 2014			
30 septembre 2013			

### ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'associé unique suivant décision en date du 27 janvier 2017.

Le Président  
SAS SFJB  
Monsieur Jacques BONDOUX

