RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 01635
Numéro SIREN : 413 583 022
Nom ou dénomination : OMNIUM FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/008886

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE TOULOUSE

2141512

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/008886**
n° de gestion : **1997B01635**
n° SIREN : **413 583 022 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 28/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

OMNIUM FINANCE - Société par actions simplifiée
11 avenue Parmentier 31200 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2141512

SAS OMNIUM FINANCE
31201 TOULOUSE CEDEX 2

Certifié conforme à l'original

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	876 456	860 915	15 541	14 381	1 159	8.06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	109 002		109 002	107 879	1 123	1.04
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 152 376	1 802 928	349 447	272 935	76 513	28.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 195 346	1 977 118	1 218 228	1 218 982	-755	-0.06
	Créances rattachées à des participations	10 190 431	1 222 380	8 968 052	2 408 872	6 559 180	272.29
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	159 369		159 369	175 433	-16 064	-9.16
	Total II	16 682 980	5 863 341	10 819 639	4 198 482	6 621 156	157.70
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 760		2 760	25 913	-23 153	-89.35
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 461 176	1 128 850	2 332 326	3 107 946	-775 620	-24.96
	Autres créances	2 339 370	1 435 000	904 370	7 293 321	-6 388 952	-87.60
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 233 900		4 233 900	2 733 900	1 500 000	54.87
	Disponibilités	45 837		45 837	126 455	-80 618	-63.75
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	121 760		121 760	120 208	1 552	1.29
	Total III	10 204 803	2 563 850	7 640 953	13 407 743	-5 766 790	-43.01
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 887 783	8 427 191	18 460 592	17 606 225	854 367	4.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an 10 349 800
(3) Dont a plus d'un an

En Euros

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 242 667)	2 242 667	2 242 667		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 819 158	2 819 158		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve legale	224 599	224 599		
	Reserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	506 781	67 989	438 792	645.39
	Report à nouveau		-296 447	296 447	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 789 161	4 725 247	2 063 913	43.68
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	12 582 365	9 783 214	2 799 152	28.61
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	1 711 429	4 863 733	-3 152 304	-64.81
	Provisions pour charges				
	Total III	1 711 429	4 863 733	-3 152 304	-64.81
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	1 956		1 956	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 970 265	65 724	1 904 542	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	693 332	745 572	-52 240	-7.01
	Dettes fiscales et sociales	1 125 828	1 577 521	-451 693	-28.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 159	18 386	-5 227	-28.43
	Autres dettes	362 256	552 076	-189 820	-34.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 166 797	2 959 279	1 207 518	40.80
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 460 592	17 606 225	854 367	4.85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 411 771	2 959 279		

En Euros

Certifié conforme à l'original

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 144 617		5 144 617	6 035 728	-891 111	-14.76
Chiffre d'affaires NET	5 144 617		5 144 617	6 035 728	-891 111	-14.76
Production stockée						
Production immobilisee						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 387	96 744	-44 357	-45.85
Autres produits			48 102	4 323	43 779	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			5 245 106	6 136 796	-891 689	-14.53
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 133 577	3 311 474	-177 898	-5.37
Impôts, taxes et versements assimilés			109 390	153 608	-44 218	-28.79
Salaires et traitements			1 204 600	1 580 200	-375 600	-23.77
Charges sociales			613 562	852 056	-238 494	-27.99
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 266	114 797	-26 531	-23.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 113	8 737	1 376	15.75
Dotations aux provisions			44 000	78 400	-34 400	-43.88
Autres charges			42 195	30 781	11 414	37.08
Total des Charges d'exploitation (II)			5 245 702	6 130 053	-884 351	-14.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-595	6 743	-7 338	-108.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afferents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes a des exercices anterieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	7 208 714	6 436 236	772 478	12.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 401	128 064	-119 663	-93.44
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		164 292	-164 292	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 217 115	6 728 593	488 522	7.26
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 994	96 132	-35 138	-36.55
Intérêts et charges assimilées (4)		80	-80	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	60 994	96 212	-35 218	-36.60
2. Résultat financier (V-VI)	7 156 121	6 632 381	523 740	7.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 155 525	6 639 123	516 402	7.78
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 305	-15 305	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 350	3 267	1 083	33.15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 696 283	899 202	3 797 081	422.27
Total VII	4 700 633	917 774	3 782 859	412.18
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 019 344	2 964 975	2 054 369	69.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	849 556	48 711	800 845	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	187 768	457 846	-270 078	-58.99
Total VIII	6 056 668	3 471 532	2 585 135	74.47
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 356 035	-2 553 758	1 197 724	46.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-989 670	-639 882	-349 788	-54.66
Total des produits (I+III+V+VII)	17 162 854	13 783 163	3 379 692	24.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 373 694	9 057 915	1 315 778	14.53
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	6 789 161	4 725 247	2 063 913	43.68

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liees — 7 213 521 — 6 430 788

(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

En Euros



Certifié conforme à l'original

Omnium Finance SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 18 460 592 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 144 617 € et dégageant un bénéfice de 6 789 161 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/16 au 31/12/16.

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

1- Faits caractéristiques de l'exercice

Subventions exceptionnelles au profit des filiales Imodeus et Stellium Immobilier :

Dans une année faisant suite à une réorganisation de la structure de promotion Imodeus opérée fin 2015, et compte tenu de l'inertie inhérente à l'activité de promotion, les effets bénéfiques de la dynamique instaurée et du redémarrage de l'activité n'ont pas encore produit leur plein effet. Imodeus a ainsi enregistré des pertes d'exploitation significatives sur l'exercice.

Au cours de l'exercice, la société Stellium Immobilier a quant à elle été amenée à comptabiliser une charge exceptionnelle pour contentieux ayant pour effet de rendre l'exercice fortement déficitaire.

Dans ce contexte, afin de sauvegarder la valeur de ses participations dans des métiers stratégiques du groupe mais également afin d'éviter les effets négatifs que pourraient avoir sur l'image du groupe la publication de comptes déficitaires, Omnium Finance a décidé d'octroyer une subvention exceptionnelle à chacune de ses filiales, à hauteur de 1 290 000 € pour Imodeus et 740 000 € pour Stellium Immobilier.

Filiales étrangères :

La société Stellium Immobilier Gmbh a fait l'objet d'une liquidation au cours de l'exercice

Les activités des filiales implantées au Canada avaient déjà cessé au 31-12-2015. Les opérations de clôture de ces sociétés sont en cours.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2-1 Principes et conventions générales

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base, telles que la continuité d'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et l'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du Plan Comptable général et le règlement ANC 2016-07 applicables à la clôture de l'exercice.

2-2 Permanence et changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode par rapport à l'exercice précédent.

2-3 Immobilisations incorporelles et incorporelles en cours

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue : logiciels informatiques de 1 à 5 ans.

Les immobilisations incorporelles en cours sont évaluées à leur valeur d'acquisition et commencent à être amorties à compter de leur mise en service. Préalablement, en cas de valeur nette inférieure à leur valeur actuelle, une provision pour dépréciation est constituée.

2-4 Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Les éléments d'actifs immobilisés font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements Installations générales	linéaire	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	de 1 à 5 ans
Mobilier	linéaire	de 1 à 10 ans

2-5 Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour la société : elle est déterminée en tenant compte notamment de la quote-part des capitaux propres et des perspectives de rentabilité. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire ainsi définie est inférieure à la valeur d'acquisition.

2-6 Créances clients et autres créances

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2-7 Placements de trésorerie et disponibilités

Les placements de trésorerie (VMP, CAT, etc) ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode « premier entré premier sorti ».
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dès lors qu'une moins value est constatée à la clôture de l'exercice.
Les disponibilités comprennent les comptes bancaires et les titres de placement dont l'échéance n'excède pas trois mois. Elles ont été évaluées pour leur valeur nominale.

2-8 Provisions pour risques et charges

Dans le cours normal de ses activités, la société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux ou administratifs. La société constitue une provision chaque fois qu'un risque constitue une obligation vis à vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

2-9 Reconnaissance du chiffre d'affaires.

Le chiffre d'affaires de la société est constitué principalement de prestations de services aux filiales du Groupe.

2-10 Résultat exceptionnel

Les éléments exceptionnels comprennent les éléments de charges et de produits de l'activité courante dont la nature et les montants présentent un caractère non récurrent ou extraordinaire.

2-11 Intégration fiscale

La société Omnium Finance fait partie, depuis le premier octobre 2002, en tant que société mère, du groupe Omnium Finance en application des articles 223 et suivants du CGI.
Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont les suivantes :

- Les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées sont égales à celles qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisés chez la mère en moins de la charge d'impôt.

3 - Compléments d'informations relatifs au bilan

3-1 Immobilisations incorporelles

Etat des immobilisations incorporelles

(montants en euros)	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
Concessions et droits	857 634	21 112	2 289	876 457
TOTAL	857 634	21 112	2 289	876 457

Les immobilisations incorporelles sont constituées essentiellement de logiciels.

Etat des immobilisations en cours

(montants en euros)	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
Immo. Incorporelles En cours	107 879	16 269	15 146	109 002
TOTAL	107 879	16 269	15 146	109 002

Etat des amortissements

(montants en euros)	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement sur cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
Concessions et droits	843 251	19 953	2 289	860 915
TOTAL	843 251	19 953	2 289	860 915

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

(montants en euros)	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	1 297 205	32 932		1 330 137
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 092			31 092
Matériel informatique	96 840	111 893	1 175	207 558
Mobilier	583 588			583 588
TOTAL	2 008 725	144 825	1 175	2 152 376

Etat des amortissements

(montants en euros)	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
A.A.I	1 033 405	46 329		1 079 734
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 048	44		31 092
Matériel informatique	90 553	20 340	1 175	109 718
Mobilier	580 783	1 600		582 383
TOTAL	1 735 789	68 313	1 175	1 802 927

3-3 Immobilisations financières

(montants en euros)	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Titres de participation Groupe (1)	4 044 232		849 556	3 194 676
Titres participation	1 425		755	670
Créances rattachées à des participations Groupe (2)	3 997 340	8 848 599	2 709 910	10 136 029
Autres Créances participation Groupe	64 658	641	10 897	54 402
Titres Immobilisés	0			0
Dépôt et cautionnement	175 433	1 196	17 260	159 369
TOTAL	8 283 088	8 850 436	3 588 378	13 545 146

(1) La cession de titres correspond à la sortie des titres de la société Stellium Immobilien Gmbh suite à sa radiation.

(2) Les acquisitions sont composées de la distribution de Imodeus Invest pour 6M €, de remontées de créances commerciales en compte courant pour 1 392 K€ € et d'avances de trésorerie pour 1 457 K€. Les cessions correspondent à une diminution de compte courant de l'exercice dues à des remboursements pour 188K€, à la perte du compte courant de Stellium Immobilier Gmbh pour 492 K€ et aux subventions exceptionnelles pour 2 030 K€.

3-4 Echéances créances clients et autres créances

(montants en euros)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations (1)	10 190 432	6 400 000	3 790 432
Autres Immobilisations financières (2)	159 369		159 369
Clients douteux ou litigieux (3)	1 330 378		1 330 378
Autres créances clients	2 130 798	2 130 798	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32	32	
Etat - impôts sur les bénéfices	556 292	556 292	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	148 042	148 042	
Etat - autres impôts et taxes et assimilés	49 958	49 958	
Groupe et associés	146 776	146 776	
Créances sur LAURAD	0	0	
Débiteurs divers	1 441 030	1 441 030	
Charges constatées d'avance	121 760	121 760	
TOTAL	16 274 867	10 994 688	5 280 179

(montants en euros)	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amort	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				0

(1) Les créances rattachées à des participations concernent les sociétés du Groupe pour les montants suivants :
- Imodeus Invest : 6 400 K€
- Stellium Immobilier : 2 192 K€
- Stellium Immobilier Inc : 887 K€
- Stellium Agence Immobilier Inc : 281 K€
- Imodeus : 376 K €
- Divers SCI : 54 K€

(2) Les autres immobilisations financières correspondent à des dépôts & cautionnements.

(3) Les clients douteux ou litigieux concernent principalement les créances de la Société CICG, Néom, Stellium Immobilier Inc et Stellium Agence Immobilier Inc.

Ces créances sont provisionnées à 100%.

3-5 Placements de trésorerie et disponibilités

Au 31 décembre 2016, le portefeuille de placements de trésorerie est de 1 500 K€ contre 0 K€ au 31/12/2015.

Au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2005, la société OMNIUM FINANCE a acheté 213 980 de ses propres actions au prix de 14.02 euros l'actions, soit un montant de 3 000 K€.

12 333 actions ont été attribuées gratuitement aux salariés du groupe OMNIUM FINANCE le 29 mars 2006. Au cours de l'exercice 2014, la société GROUPE OMNIUM FINANCE, la société holding d'OMNIUM FINANCE a procédé au rachat de la majorité de ses actions auprès des salariés. A ce jour, seuls trois salariés restent détenteurs de 265 actions.

Les 195 000 autres actions étaient destinées à être attribués aux cadres de l'entreprise dans le cadre d'un plan d'option d'achat adoptés en vertu des décisions des assemblées générales Extraordinaires d'Omnium finance des 27 juin 2005 et 26 juin 2006. Aucune option n'ayant été levée, le plan est aujourd'hui caduque tel que cela est précisé au titre du rapport de gestion du Président de l'assemblé générale ordinaire d'OMNIUM FINANCE du 26 juin 2014. Le sort de ces 195 000 actions fait l'objet d'une étude sur leur devenir.

Les actions propres sont comptabilisées à leur valeur historique. A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire des actions propres d'Omnium Finance étant supérieure à leur valeur historique, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

3-6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 122 K€, au titre de frais de maintenance.

3-7 Capital social

Composition du Capital Social

Catégories de titres (montants en euros)	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice	Capital Social en €
Actions vote simple	0,5	4 485 333		0	4 485 333	2 242 667
TOTAL		4 485 333	0	0	4 485 333	2 242 667

Variation des Capitaux Propres

(montants en euros)	Capital	Primes d'émission	Réserves Légales	Autres réserves	Provisions règlementées	RAN	Résultat	Total capitaux propres
A l'ouverture	2 242 666	2 819 158	224 599	67 989		(296 447)	4 725 247	9 783 212
Augmentation de capital								0
Affectation du résultat				4 428 801		296 447	(4 725 247)	0
Distribution de dividendes				(3 990 009)				(3 990 009)
Réduction de capital								0
Résultat							6 789 161	6 789 161
Provisions règlementées								0
A la clôture	2 242 666	2 819 158	224 599	506 781	0	0	6 789 161	12 582 364

3-8 Provisions :

(montants en euros)	Provisions en début d'exercice	Dotation de l'excercice	Reprise provisions	Provisions en fin d'exercice
Provisions pour risques et charges (1)	4 863 733	231 768	3 384 072	1 711 429
Provision pour dépréciation de titres (2)	2 826 674		849 556	1 977 118
Autres provisions pour dépr créances (3)	1 653 126	60 994	491 741	1 222 379
Provisions pour dép Clients et debiteurs divers (4)	2 569 651	10 113	15 914	2 563 850
Provisions sur VMP et actions propres	0			0
Total	11 913 184	302 875	4 741 283	7 474 776

(1) Les 1 711 K€ de provisions pour risques et charges sont composées de :
- 1 311 K€ pour couvrir les mesures exceptionnelles d'accompagnement de certains clients,
- 73 K€ au titre des provisions pour risque social
- 158 K€ au titre de litiges commerciaux
- 170 K€ au titre de provision pour pertes à terminaison sur les filiales étrangères du Groupe

(2) Les reprises pour dépréciation des titres de participations pour 850K€ correspondent à la sortie des titres de la filiale Stellium Immobilien Gmbh.

(3) Les dotations des autres provisions pour 61 K€ correspondent aux dépréciation des comptes courants détenus par Omnium Finance sur ses filiales étrangères ainsi que sur des participations externes.

(4) Les 2 564 K€ de provisions pour dépréciation correspondent aux dépréciations des créances détenues sur les sociétés NEOM Industrie et CICG, ainsi que sur les filiales étrangères.

3-9 Echéances dettes :

(montants en euros)	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunt obligataire	0	0		
Emprunts et dettes Ets crédit à plus de 1 an	0	0		
Emprunts et dettes financières divers	65 724	0	0	65 724
Emprunt et dettes Ets crédit à 1 an maxi	0	0		
Groupe et associés	1 687 344	1 687 344		
Actionnaires - dividendes à payer	217 198	217 198		
Fournisseurs et comptes rattachés	693 332	693 332		
Dette sur immobilisations comptes rattachés	13 159	13 159		
Personnel et comptes rattachés	190 713	190 713		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 277	214 277		
Impots sur les bénéfices	0			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	720 837	720 837		
Autres impots et taxes et assimilés	0	0		
Autres dettes	362 255	362 255		
Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	4 164 839	4 099 115	0	65 724

3-10 Produits constatés d'avance

Néant.

4 - Note sur le compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	60 994	96 212
dont entreprises liées	*6 593*	*96 132*
Produits financiers	7 217 115	6 728 593
dont entreprises liées	*7 213 521*	*6 600 529*

Les charges financières se décomposent comme suit :

- dépréciation de créances pour 61 K€ (Stellium Immobilier Inc et les sociétés externes)

Les produits financiers sont constitués comme suit :

- distribution de dividendes pour 7 200K€
- produits divers pour 17 K€ (produits financiers de participations, revenus des titres de placements et de cessions de VMP, gain de change).

4-2 Produits et charges exceptionnels :

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	6 056 668	3 471 532
Produits Exceptionnels	4 700 633	917 774
Résultat Exceptionnel	-1 356 035	-2 553 758

Le résultat exceptionnel de – 1 356 K€ se decompose de la manière suivante :

- (2 030 K€) de subventions exceptionnelles consentie aux filiales Stellium Immobilier et Imodeus
- (640 K€) de coûts de réorganisation et licenciements
- (15 K€) de charges diverses

- + 1 206 K€ au titre de la reprise de provision sur aléas commerciaux
- + 70 K€ au titre de la fermeture des filiales canadiennes
- + 49 K€ correspondant à la radiation de la filiale Stellium Immobilien Gmbh
- + 4 K€ de vente de mobilier

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	18
Agents de maîtrise	8
Employés	1
Dont Mandataires	*0*
TOTAL	27

4-4 Rémunération des dirigeants

Non fourni, l'information reviendrait à mentionner une information individuelle.

4-5 Impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition sur les bénéfices 33,33 %			
(montants en euros)	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Crédit d'impôt	Bénéfices ou pertes après impôt
Résultat courant	7 155 525		7 155 525
Résultat exceptionnel	-1 356 035	989 670	-366 365
Participation des salariés	0		0
Report en arrière des déficits			
Total	5 799 491	989 670	6 789 161

Le crédit d'impôt correspond à la contribution au paiement de l'IS des sociétés du groupe bénéficiaires.

5 – Autres informations

5-1 Tableau des filiales et participations

Sociétés (montants en euros)	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part de capital détenue (en%)	Valeur Brute comptable des titres détenus	Dépréciation sur titres	Valeur Nette comptable des titres détenus	Prêts et avances non remboursés	Cautions et avals par la société	CA net du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes encaissés par la société	Date du dernier exercice
A) Renseignements détaillés												
1) Filiales (+ de 50% du capital détenu)												
Imodeus Invest	50 000	19 775 941	100,00%	49 622	-	49 622	6 400 000		314 339	31 322	6 000 000	31/12/2016
Imodeus	50 000	10 037	100,00%	1 445 451	1 390 020	55 431	376 441		1 443 765	3 099	0	31/12/2016
Stellium Courtage	350 000	2 762 948	99,99%	338 112	-	338 112	-		11 544 168	1 655 533	1 199 906	31/12/2016
Stellium Immobillier	150 000	314 471	99,96%	620 727	160 708	460 019	2 191 611		19 556 548	4 452	0	31/12/2016
Groupe Immobilier INC	337 500	- 1 420 692	100,00%	389 889	389 889	-	887 450		0	-14 461	0	31/12/2016
Stellium Agence Immobilier Inc	33 963	- 387 007	100,00%	36 502	36 502	-	280 528		0	0	0	31/12/2016
Prodemial	50 000	48 121	100,00%	50 000	-	50 000	-		2 889 665	24 796	0	31/12/2016
2) Participations (10 à 50% du capital détenu)												
B) Renseignements globaux												
1) Filiales non reprises en A												
a) françaises												
b) étrangères												
2) Participations non reprises en A												
a) françaises		-		265 044	-	265 044	-		-	-	-	
b) étrangères												
Total	1 021 463	21 103 819		3 195 347	1 977 119	1 218 228	10 136 029	0	35 748 485	1 704 741	7 199 906	

La dépreciation des titres des filiales ne tient pas compte de la survaleur inhérente aux perspectives et aux résultats futurs de ces societes.
Elle ne tient compte que de la situation nette de l'exercice clos au 31 decembre 2016.

5-2 Etat des produits à recevoir

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir	132 249	184 668
Organismes sociaux	0	0
Etat produit à recevoir	49 958	21 275
Produits à recevoir	1 660	0
Avoirs non reçus	60	5 565
Total	183 927	211 508

5-3 Etat des charges à payer

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Emprunts et dettes	0	0
Intérêts débiteurs banque à payer		*0*
Intérêts courus emprunt à payer		*0*
Dettes fournisseurs		198 296
Dettes fiscales et sociales	321 043	504 531
provision congés payés	*92 455*	*149 595*
provision participation salariés	*0*	*0*
autres charges à payer	*95 925*	*160 083*
charges sur congés payés	*48 562*	*76 619*
taxes à payer	*0*	*1 787*
charges URSSAF	*49 870*	*80 422*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*10 888*	*11 392*
formation continue	*16 134*	*17 114*
effort construction	*7 209*	*7 519*
CET		*0*
Total	321 043	702 827

5-4 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

(montants en euros)		Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	261000, 261100	2 929 549	265 798
Créances rattachées à des participations	267000, 267100	10 136 030	54 402
Créances clients et comptes rattachés	411000, 411100,416000, 491000	1 643 282	
Compte courant Groupe	451000, 451510	-1 540 568	-216 997
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401111, 408101	0	
Autres dettes	411, 467, 419701, 451510	5 021	

6 - Autres informations

6-1 Engagements financiers

Engagements reçus : en €

DEPOTS DE GARANTIE	valeur départ
BAUX DE SOUS-LOCATION :	
- Le Parvis Formation	12 279
- Stellium Invest	13 724
- Imodeus	15 186
- Stellium Immobilier	24 535
Total	65 724

Engagements donnés : en €

CAUTIONS	valeur départ
Emprunts filiales	0
Total	0
CAUTIONS POUR LES OPERATIONS DE CONSTRUCTION	
Cautions données en contre garantie des crédits d'accompagnement (1)	5 480 665
Cautions données en contre garantie au titre de la GFA (1)	4 408 721
Total	9 889 386
AUTRES ENGAGEMENTS	
loyers non échus (cf détail ci après)	0
intérêts des emprunts	0
IDR (cf détail ci après)	53 251
Total	53 251

(1) Ces engagements correspondent à des garanties données par Omnium Finance pour des SCI, supports de programmes immobiliers, contrôlées exclusivement par la filiale de prise de participations financières, Imodeus Invest.
Ces garanties correspondent aux engagements contractés au démarrage des opérations.

Engagement de location longue durée

Néant

Engagement d'emprunt

Néant

Engagement Indemnités de Départ à la Retraite

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2016 : 53 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1.48 %
- taux de turnover : 8.13 %
- taux de revalorisation des salaires : 1.85 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 50 %

6-2 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2016 a été constaté pour un montant de 33 546 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 641 Charges du personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation.

Le CICE a principalement été utilisé pour financer des actions formation ainsi que des investissements informatique

6-3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes

En tant que société mère du groupe Omnium Finance, la société Omnium Finance établit des comptes consolidés intégrant ses comptes sociaux et ceux de ses filiales.

Par ailleurs, les comptes de la société Omnium Finance et de ses filiales sont intégrés dans les comptes consolidés de la société Groupe OMNIUM FINANCE (anciennement Finidéa) au capital de 40 097 376 € dont le siège social est situé 11 av Parmentier 31200 Toulouse.

6-4 Evénements postérieurs à la clôture

Néant

Certifié conforme à l'original

OMNIUM FINANCE
Société par actions simplifiée au capital de 2 242 666,50 euros
Siège social : 11 avenue Parmentier
31200 TOULOUSE
SIREN 413 583 022 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 14 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept
Le quatorze juin
A 15h30

Les associés de la société OMNIUM FINANCE se sont réunis en assemblée générale mixte, 11 avenue Parmentier – 31200 TOULOUSE, sur convocation faite par lettre simple, à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Monsieur Chauvin, en sa qualité de représentant de l'actionnaire majoritaire

Mme Rupp, est désignée comme secrétaire.

Les sociétés ERNST & YOUNG AUDIT et SCP CASAS – VILLEMEUR – JEAN-MARIE, commissaires aux comptes titulaires, régulièrement convoqués par lettre recommandée avec demande d'avis de réception sont absents en la personne de Mr Villemeur et Mme Compagne

Le Comité d'Entreprise est représenté par / Absent

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 4 290 241 actions sur les 4 290 333 ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation des commissaires aux comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ainsi que les comptes consolidés, arrêtés au 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports des commissaires aux comptes,
- un exemplaire des statuts de la société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

M.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'assemblée.

Il indique en outre que les mêmes documents et renseignements ont été communiqués en temps utiles aux membres du comité d'entreprise.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

1ère partie de la compétence de l'Assemblée générale ordinaire

- Rapport de gestion de la société,
- Rapport de gestion du groupe,
- Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice et sur les comptes consolidés,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, des comptes consolidés, et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des charges non déductibles,
- Renouvellement du mandat de Président,
- Pouvoirs pour les formalités.

2ème partie de la compétence de l'Assemblée générale extraordinaire

- Augmentation du capital social à hauteur de 67 279 € réservée aux salariés de la société en application des dispositions de l'alinéa 2 de l'article L 225-129-6 du Code de commerce ; conditions et modalités de l'opération, pouvoirs à conférer au Président à cet effet.

Le Président présente à l'assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du commissaire aux comptes.

A la suite de cette lecture, le comité d'entreprise présente les observations suivantes :

Néant

~~- L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.~~

Personne ne demandant plus la parole, le Président de séance met successivement aux voix les résolutions suivantes :

1° / Résolution de la compétence de l'assemblée générale ordinaire

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels des commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, elle approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 1 159 Euros.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Vote pour : Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du groupe, et du rapport des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes consolidés, tels qu'ils lui ont été présentés.

Vote pour : Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice soit un bénéfice de 6 789 161 euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 789 161 euros
Au compte Autres réserves pour S'élevant ainsi à 7 295 942 euros	6 789 161 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 12 582 365 euros.

Article 243 bis du Code Général des Impôts :

Les dividendes et autres revenus distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

EXERCICES	REVENUS DISTRIBUES	AUTRES REVENUS	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
N-1	3 990 001 €	Néant	3 990 001 €	Néant
N-2	0 €	Néant	0 €	Néant
N-3	7 980 019 €	Néant	7 980 019 €	Néant

Vote pour : ~~Unanimité~~ Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est approuvée

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Vote pour : Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est approuvée

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale renouvelle le mandat de la société GROUPE OMNIUM FINANCE dans ses fonctions de Président venues à expiration à la date de ce jour et ce pour une durée d'un an, renouvelable lors de l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2017.

Le renouvellement est approuvé aux mêmes conditions de rémunération qu'accordées lors de sa nomination du 3 septembre 2015, à savoir une rémunération annuelle de 20.000 €.

Vote pour : Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est approuvée

2° / Résolution de la compétence de l'assemblée générale extraordinaire

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide en application des dispositions de l'article L 225-129 du Code de commerce de réserver aux salariés de la société une augmentation de capital par émission d'actions de numéraire aux conditions prévues à l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail.

En conséquence, l'assemblée générale :

- autorise le président à procéder, dans un délai maximum de douze mois à compter de la réunion de l'assemblée générale, à une augmentation de capital d'un montant maximum de 67.279 € en une ou plusieurs fois, par émission d'actions réservées aux salariés adhérant audit plan d'épargne entreprise, et réalisée conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail,

- décide en conséquence de supprimer au profit des salariés de la société le droit préférentiel de souscription des associés auxdites actions nouvelles.

- Le prix d'émission des actions émises sur le fondement de la présente autorisation sera fixé par le Président, conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 et suivants du Code du travail.

- L'assemblée générale confère tous pouvoirs au Président pour mettre en œuvre la présente délégation et la réalisation de l'augmentation de capital et à cet effet :

    - fixer le nombre d'actions nouvelles à émettre et leur date de jouissance,
    - fixer, dans les limites légales, les conditions de l'émission des actions nouvelles ainsi que les délais accordés aux salariés pour l'exercice de leurs droits et les délais et modalités de libération des actions nouvelles,
    - constater la réalisation de l'augmentation de capital à concurrence des actions souscrites et procéder aux modifications corrélatives des statuts,
    - procéder à toutes les opérations et formalités rendues nécessaires par la réalisation de l'augmentation de capital.

Vote pour : —
Vote contre : Unanimité
Abstention : —
Cette résolution est rejetée

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un exemplaire, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de ses délibérations pour procéder à toutes publications, dépôts et formalités rendus nécessaires par ces décisions.

Vote pour : Unanimité
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 16h 35

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président de séance

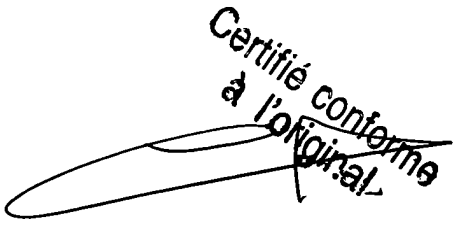


Le Secrétaire



SOCIETE CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE

ERNST & YOUNG Audit



Omnium Finance

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

SOCIETE CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE
1, Impasse de Ratalens
31240 Saint-Jean
S.A.R.L. au capital de € 480

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Toulouse

ERNST & YOUNG Audit
Le Compans - Immeuble B
1, place Alfonse Jourdain
B.P. 98536
31685 Toulouse Cedex 6
S.A.S. à capital variable

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Omnium Finance

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

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 31 décembre 2016, sur :

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

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

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

- Votre société déprécie les créances clients et les autres créances selon les modalités décrites dans la note 2.6 « Créances clients et autres créances » de l'annexe des comptes annuels.

- Votre société est amenée à constituer des provisions selon les modalités décrites dans les notes 2.8 « Provisions pour risques et charges » et 3.8 « Provisions » de l'annexe des comptes annuels. Nos travaux ont notamment constitué à examiner les procédures en vigueur permettant leur recensement, leur évaluation et leur traduction comptable.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint-Jean et Toulouse, le 30 mai 2017

Les Commissaires aux Comptes

SOCIETE CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE	ERNST & YOUNG Audit
Olivier Villemeur	Jérôme Guirauden

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	876 456	860 915	15 541	14 381	1 159	8.06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	109 002		109 002	107 879	1 123	1.04
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 152 376	1 802 928	349 447	272 935	76 513	28.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 195 346	1 977 118	1 218 228	1 218 982	-755	-0.06
	Créances rattachées à des participations	10 190 431	1 222 380	8 968 052	2 408 872	6 559 180	272.29
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	159 369		159 369	175 433	-16 064	-9.16
	Total II	16 682 980	5 863 341	10 819 639	4 198 482	6 621 156	157.70
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 760		2 760	25 913	-23 153	-89.35
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 461 176	1 128 850	2 332 326	3 107 946	-775 620	-24.96
	Autres créances	2 339 370	1 435 000	904 370	7 293 321	-6 388 952	-87.60
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 233 900		4 233 900	2 733 900	1 500 000	54.87
	Disponibilités	45 837		45 837	126 455	-80 618	-63.75
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	121 760		121 760	120 208	1 552	1.29
	Total III	10 204 803	2 563 850	7 640 953	13 407 743	-5 766 790	-43.01
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 887 783	8 427 191	18 460 592	17 606 225	854 367	4.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 10 349 800
(3) Dont à plus d'un an

En Euros.

1201 TOULOUSE CEDEX 2

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	876 456	860 915	15 541	14 381	1 159	8.06
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	109 002		109 002	107 879	1 123	1.04
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 152 376	1 802 928	349 447	272 935	76 513	28.03
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 195 346	1 977 118	1 218 228	1 218 982	-755	-0.06
	Créances rattachées à des participations	10 190 431	1 222 380	8 968 052	2 408 872	6 559 180	272.29
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	159 369		159 369	175 433	-16 064	-9.16
	Total II	16 682 980	5 863 341	10 819 639	4 198 482	6 621 156	157.70
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 760		2 760	25 913	-23 153	-89.35
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 461 176	1 128 850	2 332 326	3 107 946	-775 620	-24.96
	Autres créances	2 339 370	1 435 000	904 370	7 293 321	-6 388 952	-87.60
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	4 233 900		4 233 900	2 733 900	1 500 000	54.87
	Disponibilités	45 837		45 837	126 455	-80 618	-63.75
	Charges constatées d'avance (3)	121 760		121 760	120 208	1 552	1.29
	Total III	10 204 803	2 563 850	7 640 953	13 407 743	-5 766 790	-43.01
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 887 783	8 427 191	18 460 592	17 606 225	854 367	4.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 10 349 800
(3) Dont à plus d'un an

En Euros

1201 TOULOUSE CEDEX 2

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 242 667)	2 242 667	2 242 667		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 819 158	2 819 158		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	224 599	224 599		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	506 781	67 989	438 792	645.39
	Report à nouveau		-296 447	296 447	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 789 161	4 725 247	2 063 913	43.68
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	12 582 365	9 783 214	2 799 152	28.61
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	1 711 429	4 863 733	-3 152 304	-64.81
	Provisions pour charges				
	Total III	1 711 429	4 863 733	-3 152 304	-64.81
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	1 956		1 956	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 970 265	65 724	1 904 542	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	693 332	745 572	-52 240	-7.01
	Dettes fiscales et sociales	1 125 828	1 577 521	-451 693	-28.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 159	18 386	-5 227	-28.43
	Autres dettes	362 256	552 076	-189 820	-34.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 166 797	2 959 279	1 207 518	40.80
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	18 460 592	17 606 225	854 367	4.85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 411 771	2 959 279		

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 144 617		5 144 617	6 035 728	-891 111	-14.76
Chiffre d'affaires NET	5 144 617		5 144 617	6 035 728	-891 111	-14.76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 387	96 744	-44 357	-45.85
Autres produits			48 102	4 323	43 779	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			5 245 106	6 136 796	-891 689	-14.53
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 133 577	3 311 474	-177 898	-5.37
Impôts, taxes et versements assimilés			109 390	153 608	-44 218	-28.79
Salaires et traitements			1 204 600	1 580 200	-375 600	-23.77
Charges sociales			613 562	852 056	-238 494	-27.99
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 266	114 797	-26 531	-23.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 113	8 737	1 376	15.75
Dotations aux provisions			44 000	78 400	-34 400	-43.88
Autres charges			42 195	30 781	11 414	37.08
Total des Charges d'exploitation (II)			5 245 702	6 130 053	-884 351	-14.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-595	6 743	-7 338	-108.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afferents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes a des exercices antérieurs

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	7 208 714	6 436 236	772 478	12.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 401	128 064	-119 663	-93.44
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		164 292	-164 292	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 217 115	6 728 593	488 522	7.26
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 994	96 132	-35 138	-36.55
Intérêts et charges assimilées (4)		80	-80	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	60 994	96 212	-35 218	-36.60
2. Résultat financier (V-VI)	7 156 121	6 632 381	523 740	7.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 155 525	6 639 123	516 402	7.78
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15 305	-15 305	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 350	3 267	1 083	33.15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 696 283	899 202	3 797 081	422.27
Total VII	4 700 633	917 774	3 782 859	412.18
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 019 344	2 964 975	2 054 369	69.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	849 556	48 711	800 845	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	187 768	457 846	-270 078	-58.99
Total VIII	6 056 668	3 471 532	2 585 135	74.47
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 356 035	-2 553 758	1 197 724	46.90
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-989 670	-639 882	-349 788	-54.66
Total des produits (I+III+V+VII)	17 162 854	13 783 163	3 379 692	24.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 373 694	9 057 915	1 315 778	14.53
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	6 789 161	4 725 247	2 063 913	43.68

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier 7 213 521 6 430 788

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont interêts concernant les entreprises liées

En Euros

Omnium Finance SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 773 247 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 144 617 € et dégageant un bénéfice de 6 789 161 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/16 au 31/12/16.

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

1- Faits caractéristiques de l'exercice

Subventions exceptionnelles au profit des filiales Imodeus et Stellium Immobilier :

Dans une année faisant suite à une réorganisation de la structure de promotion Imodeus opérée fin 2015, et compte tenu de l'inertie inhérente à l'activité de promotion, les effets bénéfiques de la dynamique instaurée et du redémarrage de l'activité n'ont pas encore produit leur plein effet. Imodeus a ainsi enregistré des pertes d'exploitation significatives sur l'exercice.

Au cours de l'exercice, la société Stellium Immobilier a quant à elle été amenée à comptabiliser une charge exceptionnelle pour contentieux ayant pour effet de rendre l'exercice fortement déficitaire.

Dans ce contexte, afin de sauvegarder la valeur de ses participations dans des métiers stratégiques du groupe mais également afin d'éviter les effets négatifs que pourraient avoir sur l'image du groupe la publication de comptes déficitaires, Omnium Finance a décidé d'octroyer une subvention exceptionnelle à chacune de ses filiales, à hauteur de 1 290 000 € pour Imodeus et 740 000 € pour Stellium Immobilier.

Filiales étrangères :

La société Stellium Immobilier Gmbh a fait l'objet d'une liquidation au cours de l'exercice

Les activités des filiales implantées au Canada avaient déjà cessé au 31-12-2015. Les opérations de clôture de ses sociétés sont en cours.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2-1 Principes et conventions générales

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base, telles que la continuité d'exploitation, la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre et l'indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du Plan Comptable général et le règlement ANC 2014-03 applicables à la clôture de l'exercice.

2-2 Permanence et changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode par rapport à l'exercice précédent.

2-3 Immobilisations incorporelles et incorporelles en cours

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue : logiciels informatiques de 1 à 5 ans.

Les immobilisations incorporelles en cours sont évaluées à leur valeur d'acquisition et commencent à être amorties à compter de leur mise en service. Préalablement, en cas de valeur nette inférieure à leur valeur actuelle, une provision pour dépréciation est constituée.

2-4 Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Les éléments d'actifs immobilisés font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisation des biens. Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements Installations générales	linéaire	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	4 ans
Matériel de bureau et informatique	linéaire	de 1 à 5 ans
Mobilier	linéaire	de 1 à 10 ans

2-5 Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour la société : elle est déterminée en tenant compte notamment de la quote-part des capitaux propres et des perspectives de rentabilité. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire ainsi définie est inférieure à la valeur d'acquisition.

2-6 Créances clients et autres créances

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2-7 Placements de trésorerie et disponibilités

Les placements de trésorerie (VMP, CAT, etc) ont été évalués à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode « premier entré premier sorti ».
Une provision pour dépréciation est comptabilisée dès lors qu'une moins value est constatée à la clôture de l'exercice.
Les disponibilités comprennent les comptes bancaires et les titres de placement dont l'échéance n'excède pas trois mois. Elles ont été évaluées pour leur valeur nominale.

2-8 Provisions pour risques et charges

Dans le cours normal de ses activités, la société peut faire l'objet de procédures judiciaires et de contrôles fiscaux ou administratifs. La société constitue une provision chaque fois qu'un risque constitue une obligation vis à vis d'un tiers et pour laquelle le passif probable peut être estimé avec une précision suffisante.

2-9 Reconnaissance du chiffre d'affaires.

Le chiffre d'affaires de la société est constitué principalement de prestations de services aux filiales du Groupe.

2-10 Résultat exceptionnel

Les éléments exceptionnels comprennent les éléments de charges et de produits de l'activité courante dont la nature et les montants présentent un caractère non récurrent ou extraordinaire.

2-11 Intégration fiscale

La société Omnium Finance fait partie, depuis le premier octobre 2002, en tant que société mère, du groupe Omnium Finance en application des articles 223 et suivants du CGI.
Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont les suivantes :

- Les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées sont égales à celles qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisés chez la mère en moins de la charge d'impôt.

3 - Compléments d'informations relatifs au bilan

3-1 Immobilisations incorporelles

Etat des immobilisations incorporelles

(montants en euros)	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
Concessions et droits	857 634	21 112	2 289	876 457
TOTAL	857 634	21 112	2 289	876 457

Les immobilisations incorporelles sont constituées essentiellement de logiciels.

Etat des immobilisations en cours

(montants en euros)	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
Immo. Incorporelles En cours	107 879	16 269	15 146	109 002
TOTAL	107 879	16 269	15 146	109 002

Etat des amortissements

(montants en euros)	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement sur cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
Concessions et droits	843 251	19 953	2 289	860 915
TOTAL	843 251	19 953	2 289	860 915

3-2 Immobilisations corporelles

Etat des immobilisations corporelles

(montants en euros)	Valeur en début exercice	Acquisition	Cession	Valeur en fin d'exercice
A.A.I	1 297 205	32 932		1 330 137
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 092			31 092
Matériel informatique	96 840	111 893	1 175	207 558
Mobilier	583 588			583 588
TOTAL	2 008 725	144 825	1 175	2 152 376

Etat des amortissements

(montants en euros)	Amortissement en début d'exercice	Amortissement Exercice	Amortissement Sur cessions / Mise au rebut	Amortissement en fin d'exercice
A.A.I	1 033 405	46 329		1 079 734
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 048	44		31 092
Matériel informatique	90 553	20 340	1 175	109 718
Mobilier	570 784	1 600		572 384
TOTAL	1 725 790	68 313	1 175	1 792 928

3-3 Immobilisations financières

(montants en euros)	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Titres de participation Groupe (1)	4 044 232		849 556	3 194 676
Titres participation	1 425		755	670
Créances rattachées à des participations Groupe (2)	3 997 340	8 848 599	2 709 910	10 136 029
Autres Créances participation Groupe	64 658	641	10 897	54 402
Titres Immobilisés	0			0
Dépôt et cautionnement	175 433	1 196	17 260	159 369
TOTAL	8 283 088	8 850 436	3 588 378	13 545 146

(1) La cession de titres correspond à la sortie des titres de la société Stellium Immobilien Gmbh suite à sa radiation.

(2) Les acquisitions sont composées de la distribution de Imodeus Invest pour 6M €, de remontées de créances commerciales en compte courant pour 1 392 K€ € et d'avances de trésorerie pour 1 457 K€. Les cessions correspondent à une diminution de compte courant de l'exercice dues à des remboursements pour 188K€, à la perte du compte courant de Stellium Immobilier Gmbh pour 492 K€ et aux subventions exceptionnelles pour 2 030 K€.

3-4 Echéances créances clients et autres créances

(montants en euros)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations (1)	10 190 432		10 190 432
Autres Immobilisations financières (2)	159 369		159 369
Clients douteux ou litigieux (3)	1 330 378		1 330 378
Autres créances clients	2 130 798	2 130 798	
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32	32	
Etat - impôts sur les bénéfices	556 292	556 292	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	148 042	148 042	
Etat - autres impôts et taxes et assimilés	49 958	49 958	
Groupe et associés	1 834 120	1 834 120	
Créances sur LAURAD	0	0	
Débiteurs divers	1 441 030	1 441 030	
Charges constatées d'avance	121 760	121 760	
TOTAL	17 962 211	6 282 032	11 680 179

(montants en euros)	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amort	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				0

(1) Les créances rattachées à des participations concernent les sociétés du Groupe pour les montants suivants :
- Imodeus Invest : 6 400 K€
- Stellium Immobilier : 2 192 K€
- Stellium Immobilier Inc : 887 K€
- Stellium Agence Immobilier Inc : 281 K€
- Imodeus : 376 K €
- Divers SCI : 54 K€

(2) Les autres immobilisations financières correspondent à des dépôts & cautionnements.

(3) Les clients douteux ou litigieux concernent principalement les créances de la Société CICG, Néom, Stellium Immobilier Inc et Stellium Agence Immobilier Inc.

Ces créances sont provisionnées à 100%.

3-5 Placements de trésorerie et disponibilités

Au 31 décembre 2016, le portefeuille de placements de trésorerie est de 1 500 K€ contre 0 K€ au 31/12/2015.

Au cours de l'exercice clos au 30 septembre 2005, la société OMNIUM FINANCE a acheté 213 980 de ses propres actions au prix de 14.02 euros l'actions, soit un montant de 3 000 K€.

12 333 actions ont été attribuées gratuitement aux salariés du groupe OMNIUM FINANCE le 29 mars 2006. Au cours de l'exercice 2014, la société GROUPE OMNIUM FINANCE, la société holding d'OMNIUM FINANCE a procédé au rachat de la majorité de ses actions auprès des salariés. A ce jour, seuls trois salariés restent détenteurs de 265 actions.

Les 195 000 autres actions étaient destinées à être attribués aux cadres de l'entreprise dans le cadre d'un plan d'option d'achat adoptés en vertu des décisions des assemblées générales Extraordinaires d'Omnium finance des 27 juin 2005 et 26 juin 2006. Aucune option n'ayant été levée, le plan est aujourd'hui caduque tel que cela est précisé au titre du rapport de gestion du Président de l'assemblé générale ordinaire d'OMNIUM FINANCE du 26 juin 2014. Le sort de ces 195 000 actions fait l'objet d'une étude sur leur devenir.

Les actions propres sont comptabilisées à leur valeur historique. A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire des actions propres d'Omnium Finance étant supérieure à leur valeur historique, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

3-6 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 122 K€, au titre de frais de maintenance.

3-7 Capital social

Composition du Capital Social

Catégories de titres (montants en euros)	Valeur nominale	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice	Capital Social en €
Actions vote simple	0,5	4 485 333		0	4 485 333	2 242 667
TOTAL		4 485 333	0	0	4 485 333	2 242 667

Variation des Capitaux Propres

(montants en euros)	Capital	Primes d'émission	Réserves Légales	Autres réserves	Provisions règlementées	RAN	Résultat	Total capitaux propres
A l'ouverture	2 242 666	2 819 158	224 599	67 989		(296 447)	4 725 247	9 783 212
Augmentation de capital								0
Affectation du résultat				4 428 801		296 447	(4 725 247)	0
Distribution de dividendes				(3 990 009)				(3 990 009)
Réduction de capital								0
Résultat							6 789 161	6 789 161
Provisions règlementées								0
A la clôture	2 242 666	2 819 158	224 599	506 781	0	0	6 789 161	12 582 364

3-8 Provisions :

(montants en euros)	Provisions en début d'exercice	Dotation de l'excercice	Reprise provisions	Provisions en fin d'exercice
Provisions pour risques et charges (1)	4 863 733	231 768	3 384 072	1 711 429
Provision pour dépréciation de titres (2)	2 826 674		849 556	1 977 118
Autres provisions pour dépr créances (3)	1 653 126	60 994	491 741	1 222 379
Provisions pour dép Clients et debiteurs divers (4)	2 569 651	10 113	15 914	2 563 850
Provisions sur VMP et actions propres	0			0
Total	11 913 184	302 875	4 741 283	7 474 776

(1) Les 1 711 K€ de provisions pour risques et charges sont composées de :
- 1 311 K€ pour couvrir les mesures exceptionnelles d'accompagnement de certains clients,
- 73 K€ au titre des provisions pour risque social
- 158 K€ au titre de litiges commerciaux
- 170 K€ au titre de provision pour pertes à terminaison sur les filiales étrangères du Groupe

(2) Les reprises pour dépréciation des titres de participations pour 850K€ correspondent à la sortie des titres de la filiale Stellium Immobilien Gmbh.

(3) Les dotations des autres provisions pour 61 K€ correspondent aux dépréciation des comptes courants détenus par Omnium Finance sur ses filiales étrangères ainsi que sur des participations externes.

(4) Les 2 564 K€ de provisions pour dépréciation correspondent aux dépréciations des créances détenues sur les sociétés NEOM Industrie et CICG, ainsi que sur les filiales étrangères.

3-9 Echéances dettes :

(montants en euros)	Montant brut	A 1 an au plus	de 1 à 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunt obligataire	0	0		
Emprunts et dettes Ets crédit à plus de 1 an	0	0		
Emprunts et dettes financières divers	65 724	0	0	65 724
Emprunt et dettes Ets crédit à 1 an maxi	0	0		
Groupe et associés	0	0		
Actionnaires - dividendes à payer	217 198	217 198		
Fournisseurs et comptes rattachés	693 332	693 332		
Dette sur immobilisations comptes rattachés	13 159	13 159		
Personnel et comptes rattachés	190 713	190 713		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 277	214 277		
Impots sur les bénéfices	0			
Taxe sur la Valeur Ajoutée	720 837	720 837		
Autres impots et taxes et assimilés	0	0		
Autres dettes	362 255	362 255		
Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	2 477 495	2 411 771	0	65 724

3-10 Produits constatés d'avance

Néant.

4 - Note sur le compte de résultat

4-1 Produits et charges financiers

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Charges financières	60 994	96 212
dont entreprises liées	*6 593*	*96 132*
Produits financiers	7 217 115	6 728 593
dont entreprises liées	*7 199 906*	*6 600 529*

Les charges financières se décomposent comme suit :

- dépréciation de créances pour 61 K€ (Stellium Immobilier Inc et les sociétés externes)

Les produits financiers sont constitués comme suit :

- distribution de dividendes pour 7 200K€
- produits divers pour 17 K€ (produits financiers de participations, revenus des titres de placements et de cessions de VMP, gain de change).

4-2 Produits et charges exceptionnels :

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Charges exceptionnelles	6 056 668	3 471 532
Produits Exceptionnels	4 700 633	917 774
Résultat Exceptionnel	-1 356 035	-2 553 758

Le résultat exceptionnel de – 1 356 K€ se decompose de la manière suivante :

- (2 030 K€) de subventions exceptionnelles consentie aux filiales Stellium Immobilier et Imodeus
- (640 K€) de coûts de réorganisation et licenciements
- (15 K€) de charges diverses

- + 1 206 K€ au titre de la reprise de provision sur aléas commerciaux
- + 70 K€ au titre de la fermeture des filiales canadiennes
- + 49 K€ correspondant à la radiation de la filiale Stellium Immobilien Gmbh
- + 4 K€ de vente de mobilier

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	16
Agents de maîtrise	7
Employés	1
Dont Mandataires	*0*
TOTAL	24

4-4 Rémunération des dirigeants

Non fourni, l'information reviendrait à mentionner une information individuelle.

4-5 Impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition sur les bénéfices 33,33 %			
(montants en euros)	Montant au 31/12/2016 avant impôt	Crédit d'impôt	Bénéfices ou pertes après impôt
Résultat courant	7 155 525		7 155 525
Résultat exceptionnel	-1 356 035	989 670	-366 365
Participation des salariés	0		0
Report en arrière des déficits			
Total	5 799 491	989 670	6 789 161

Le crédit d'impôt correspond à la contribution au paiement de l'IS des sociétés du groupe bénéficiaires.

5 – Autres informations

5-1 Tableau des filiales et participations

Sociétés (montants en euros)	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part de capital détenue (en%)	Valeur Brute comptable des titres détenus	Dépréciation sur titres	Valeur Nette comptable des titres détenus	Prêts et avances non remboursés	Cautions et avals par la société	CA net du dernier exercice écoulé	Résultat net du dernier exercice écoulé	Dividendes encaissés par la société	Date du dernier exercice
A) Renseignements détaillés												
1) Filiales (+ de 50% du capital détenu)												
Imodeus Invest	50 000	25 127 695	100,00%	49 622	-	49 622	6 400 000		314 339	31 322	6 000 000	31/12/2016
Imodeus	50 000	6 938	100,00%	1 445 451	1 390 020	55 431	376 441		1 443 765	3 099	0	31/12/2016
Stellium Courtage	350 000	651 856	99,99%	338 112	-	338 112	-		11 544 168	1 655 533	1 199 906	31/12/2016
Stellium Immobillier	150 000	310 019	99,96%	620 727	160 708	460 019	2 191 611		19 556 548	4 452	0	31/12/2016
Groupe Immobilier INC	337 500	- 1 420 692	100,00%	389 889	389 889	-	887 450		0	-14 461	0	31/12/2016
Stellium Agence Immobilier Inc	33 963	- 387 007	100,00%	36 502	36 502	-	280 528		0	0	0	31/12/2016
Prodemial	50 000	23 325	100,00%	50 000	-	50 000	-		2 889 665	24 796	0	31/12/2016
2) Participations (10 à 50% du capital détenu)												
B) Renseignements globaux												
1) Filiales non reprises en A												
a) françaises												
b) étrangères												
2) Participations non reprises en A												
a) françaises		-		265 044	-	265 044	-	-	-	-	-	
b) étrangères												
Total	1 021 463	24 312 134		3 195 347	1 977 119	1 218 228	10 136 029	0	35 748 485	1 704 741	7 199 906	

La dépreciation des titres des filiales ne tient pas compte de la survaleur inhérente aux perspectives et aux résultats futurs de ces societes.
Elle ne tient compte que de la situation nette de l'exercice clos au 31 decembre 2016.

5-2 Etat des produits à recevoir

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir	132 249	184 668
Organismes sociaux	0	0
Etat produit à recevoir	49 958	21 275
Produits à recevoir	1 660	0
Avoirs non reçus	60	5 565
Total	183 927	211 508

5-3 Etat des charges à payer

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Emprunts et dettes	0	0
Intérêts débiteurs banque à payer		*0*
Intérêts courus emprunt à payer		*0*
Dettes fournisseurs		198 296
Dettes fiscales et sociales	321 043	504 531
provision congés payés	*92 455*	*149 595*
provision participation salariés	*0*	*0*
autres charges à payer	*95 925*	*160 083*
charges sur congés payés	*48 562*	*76 619*
taxes à payer	*0*	*1 787*
charges URSSAF	*49 870*	*80 422*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*10 888*	*11 392*
formation continue	*16 134*	*17 114*
effort construction	*7 209*	*7 519*
CET		*0*
Total	321 043	702 827

5-4 Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

(montants en euros)	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la sté a un lien de participation
Participations	2 929 549	265 798
Créances rattachées à des participations	10 136 030	54 402
Créances clients et comptes rattachés	1 643 282	
Compte courant Groupe	-1 540 568	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	
Autres dettes	5 021	

6 - Autres informations

6-1 Engagements financiers

Engagements reçus : en €

DEPOTS DE GARANTIE	valeur départ
BAUX DE SOUS-LOCATION :	
- Le Parvis Formation	12 279
- Stellium Invest	13 724
- Imodeus	15 186
- Stellium Immobilier	24 535
Total	65 724

Engagements donnés : en €

CAUTIONS	valeur départ
Emprunts filiales	0
Total	0
CAUTIONS POUR LES OPERATIONS DE CONSTRUCTION	
Cautions données en contre garantie des crédits d'accompagnement (1)	5 480 665
Cautions données en contre garantie au titre de la GFA (1)	4 408 721
Total	9 889 386
AUTRES ENGAGEMENTS	
loyers non échus (cf détail ci après)	0
intérêts des emprunts	0
IDR (cf détail ci après)	53 251
Total	53 251

(1) Ces engagements correspondent à des garanties données par Omnium Finance pour des SCI, supports de programmes immobiliers, contrôlées exclusivement par la filiale de prise de participations financières, Imodeus Invest.
Ces garanties correspondent aux engagements contractés au démarrage des opérations.

Engagement de location longue durée

Néant

Engagement d'emprunt

Néant

Engagement Indemnités de Départ à la Retraite

Montant de l'engagement des indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2016 : 53 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1.48 %
- taux de turnover : 8.13 %
- taux de revalorisation des salaires : 1.85 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 50 %

6-2 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2016 a été constaté pour un montant de 33 546 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables, le produit correspondant à été porté au crédit du compte 641 Charges du personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation.

Le CICE a principalement été utilisé pour financer des actions formation ainsi que des investissements informatique

6-3 Identité des sociétés mères consolidant les comptes

En tant que société mère du groupe Omnium Finance, la société Omnium Finance établit des comptes consolidés intégrant ses comptes sociaux et ceux de ses filiales.

Par ailleurs, les comptes de la société Omnium Finance et de ses filiales sont intégrés dans les comptes consolidés de la société Groupe OMNIUM FINANCE (anciennement Finidéa) au capital de 40 097 376 € dont le siège social est situé 11 av Parmentier 31200 Toulouse.

6-4 Evénements postérieurs à la clôture

Néant