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 01/02/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002744

2244262

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/002744**
n° de gestion : **1997B01635**
n° SIREN : **413 583 022 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 01/02/2019 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 : 31/12/2017

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2244262

Déposé au greffe du tribunal de commerce de Toulouse le
01 FEV. 2019

Certifié conforme à l'original

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	613 522	580 241	33 281	15 541	17 741	114.16
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				109 002	-109 002	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 749 516	1 326 496	423 020	349 447	73 573	21.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 158 539	1 779 909	1 378 630	1 218 228	160 403	13.17
	Créances rattachées à des participations	1 097 566	894 942	202 625	8 968 052	-8 765 427	-97.74
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	189 595	12 539	177 057	159 369	17 687	11.10
	Total II	6 808 739	4 594 126	2 214 613	10 819 639	-8 605 026	-79.53
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	6 725		6 725	2 760	3 965	143.67
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 227 701	1 123 957	3 103 744	2 332 326	771 418	33.08
	Autres créances	2 677 640	1 435 000	1 242 640	904 370	338 270	37.40
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	7 334 928		7 334 928	4 233 900	3 101 028	73.24
	Disponibilités	2 735 094		2 735 094	45 837	2 689 257	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	107 614		107 614	121 760	-14 146	-11.62
	Total III	17 089 701	2 558 957	14 530 744	7 640 953	6 889 791	90.17
	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)	23 898 440	7 153 083	16 745 357	18 460 592	-1 715 235	-9.29

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an 1 325 485

En Euros

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 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	3 305 932	506 781	2 799 151	552.34
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 354 985	6 789 161	-3 434 175	-50.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	11 947 341	12 582 365	-635 024	-5.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	220 580	1 711 429	-1 490 849	-87.11
	Provisions pour charges				
	Total III	220 580	1 711 429	-1 490 849	-87.11
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	1 885	1 956	-71	-3.62
	Emprunts et dettes financières diverses	1 992 297	1 970 265	22 031	1.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	800 061	693 332	106 728	15.39
	Dettes fiscales et sociales	1 308 832	1 125 828	183 004	16.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	61 044	13 159	47 885	363.90
	Autres dettes	413 317	362 256	51 061	14.10
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 577 436	4 166 797	410 639	9.86
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 745 357	18 460 592	-1 715 235	-9.29
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 482 747	4 101 074		

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 808 133		5 808 133	5 144 617	663 516	12.90
Chiffre d'affaires NET	5 808 133		5 808 133	5 144 617	663 516	12.90
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			90 750	52 387	38 363	73.23
Autres produits			15 550	48 102	-32 552	-67.67
Total des Produits d'exploitation (I)			5 915 433	5 245 106	670 326	12.78
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 *			3 626 127	3 133 577	492 551	15.72
Impôts, taxes et versements assimilés			122 385	109 390	12 995	11.88
Salaires et traitements			1 309 433	1 204 600	104 833	8.70
Charges sociales			681 795	613 562	68 233	11.12
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations . dotations aux amortissements			114 912	88 266	26 645	30.19
Sur immobilisations . dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 539	10 113	2 426	23.99
Dotations aux provisions				44 000	-44 000	-100.00
Autres charges			47 578	42 195	5 383	12.76
Total des Charges d'exploitation (II)			5 914 768	5 245 702	669 067	12.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			664	-595	1 260	211.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents a des exercices anterieurs
(2) Dont charges afférentes a des exercices anterieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 206 578	7 208 714	-5 002 135	-69.39
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 084	8 401	7 683	91.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	524 647		524 647	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 747 309	7 217 115	-4 469 806	-61.93
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		60 994	-60 994	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	294 729		294 729	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	294 729	60 994	233 735	383.21
2. Résultat financier (V-VI)	2 452 580	7 156 121	-4 703 541	-65.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 453 244	7 155 525	-4 702 281	-65.72
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 150		4 150	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 350	-4 350	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 489 649	4 696 283	-3 206 634	-68.28
Total VII	1 493 799	4 700 633	-3 206 834	-68.22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 237 226	5 019 344	-3 782 117	-75.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 081	849 556	-811 475	-95.52
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	51 300	187 768	-136 468	-72.68
Total VIII	1 326 607	6 056 668	-4 730 060	-78.10
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	167 192	-1 356 035	1 523 227	112.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-734 549	-989 670	255 121	25.78
Total des produits (I+III+V+VII)	10 156 541	17 162 854	-7 006 313	-40.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 801 556	10 373 694	-3 572 138	-34.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 354 985	6 789 161	-3 434 175	-50.58

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liees	2 206 578	7 213 521
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees	36 502	

En Euros

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 ORDINAIRE DU 26 JUIN 2018

L'an deux mille dix huit
Le vingt six juin
A 16h

Les associés de la société OMNIUM FINANCE se sont réunis en assemblée générale ordinaire, 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 Xavier Chausson, en sa qualité de

Mme Chausset Rupil, 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 présentes en la personne de Mrs Casasdevant & Villemeur.

Le Comité d'Entreprise est représenté par ———

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 2017,
- 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.

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

- 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 2017, 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,
- Renouvellement du mandat de Directeur Général,
- Pouvoirs pour les formalités.

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 :

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 2017, 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 3 284 Euros.

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

Vote pour :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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 :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice soit un bénéfice de 3 354 985 euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 354 985 euros
Au compte Autres réserves pour	3 354 985 euros
S'élevant ainsi à	6 660 917 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 11 947 341 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	3 990 009 €	Néant	3 990 009 €	Néant
N-2	3 990 001 €	Néant	3 990 001 €	Néant
N-3	0 €	Néant	0 €	Néant

Vote pour :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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 :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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 2018.

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 :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale renouvelle le mandat de M. Philippe LAUZERAL dans ses fonctions de Directeur Général Délégué 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 2018.

Vote pour :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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 :
Vote contre : —
Abstention : —
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

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

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

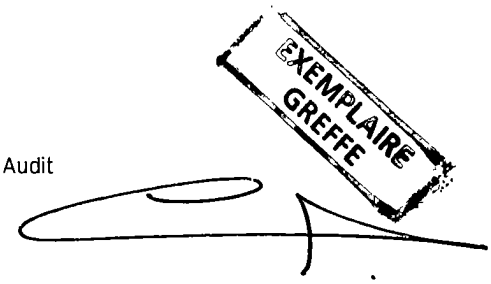


Le Secrétaire



SOCIETE CASAS - VILLEMEUR - JEAN-MARIE

ERNST & YOUNG Audit



Certifié conforme
à l'original

Omnium Finance

Exercice clos le 31 décembre 2017

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
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Omnium Finance

Exercice clos le 31 décembre 2017

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Omnium Finance,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Omnium Finance relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'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.

- 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement

s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Jean et Toulouse, le 11 juin 2018

Les Commissaires aux Comptes

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

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	613 522	580 241	33 281	15 541	17 741	114.16
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				109 002	-109 002	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 749 516	1 326 496	423 020	349 447	73 573	21.05
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 158 539	1 779 909	1 378 630	1 218 228	160 403	13.17
	Créances rattachées à des participations	1 097 566	894 942	202 625	8 968 052	-8 765 427	-97.74
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	189 595	12 539	177 057	159 369	17 687	11.10
	Total II	6 808 739	4 594 126	2 214 613	10 819 639	-8 605 026	-79.53
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	6 725		6 725	2 760	3 965	143.67
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 227 701	1 123 957	3 103 744	2 332 326	771 418	33.08
	Autres créances	2 677 640	1 435 000	1 242 640	904 370	338 270	37.40
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	7 334 928		7 334 928	4 233 900	3 101 028	73.24
	Disponibilités	2 735 094		2 735 094	45 837	2 689 257	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	107 614		107 614	121 760	-14 146	-11.62
	Total III	17 089 701	2 558 957	14 530 744	7 640 953	6 889 791	90.17
	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)	23 898 440	7 153 083	16 745 357	18 460 592	-1 715 235	-9.29

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an 1 325 485

En Euros

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 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	3 305 932	506 781	2 799 151	552.34
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 354 985	6 789 161	-3 434 175	-50.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	11 947 341	12 582 365	-635 024	-5.05
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	220 580	1 711 429	-1 490 849	-87.11
	Provisions pour charges				
	Total III	220 580	1 711 429	-1 490 849	-87.11
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	1 885	1 956	-71	-3.62
	Emprunts et dettes financières diverses	1 992 297	1 970 265	22 031	1.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	800 061	693 332	106 728	15.39
	Dettes fiscales et sociales	1 308 832	1 125 828	183 004	16.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	61 044	13 159	47 885	363.90
	Autres dettes	413 317	362 256	51 061	14.10
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 577 436	4 166 797	410 639	9.86
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 745 357	18 460 592	-1 715 235	-9.29
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 482 747	4 101 074		

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 808 133		5 808 133	5 144 617	663 516	12.90
Chiffre d'affaires NET	5 808 133		5 808 133	5 144 617	663 516	12.90
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			90 750	52 387	38 363	73.23
Autres produits			15 550	48 102	-32 552	-67.67
Total des Produits d'exploitation (I)			5 915 433	5 245 106	670 326	12.78
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 *			3 626 127	3 133 577	492 551	15.72
Impôts, taxes et versements assimilés			122 385	109 390	12 995	11.88
Salaires et traitements			1 309 433	1 204 600	104 833	8.70
Charges sociales			681 795	613 562	68 233	11.12
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 912	88 266	26 645	30.19
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 539	10 113	2 426	23.99
Dotations aux provisions				44 000	-44 000	-100.00
Autres charges			47 578	42 195	5 383	12.76
Total des Charges d'exploitation (II)			5 914 768	5 245 702	669 067	12.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			664	-595	1 260	211.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

En Euros

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 206 578	7 208 714	-5 002 135	-69.39
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 084	8 401	7 683	91.45
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	524 647		524 647	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 747 309	7 217 115	-4 469 806	-61.93
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		60 994	-60 994	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	294 729		294 729	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	294 729	60 994	233 735	383.21
2. Résultat financier (V-VI)	2 452 580	7 156 121	-4 703 541	-65.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 453 244	7 155 525	-4 702 281	-65.72
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 150		4 150	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 350	-4 350	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 489 649	4 696 283	-3 206 634	-68.28
Total VII	1 493 799	4 700 633	-3 206 834	-68.22
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 237 226	5 019 344	-3 782 117	-75.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 081	849 556	-811 475	-95.52
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	51 300	187 768	-136 468	-72.68
Total VIII	1 326 607	6 056 668	-4 730 060	-78.10
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	167 192	-1 356 035	1 523 227	112.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-734 549	-989 670	255 121	25.78
Total des produits (I+III+V+VII)	10 156 541	17 162 854	-7 006 313	-40.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 801 556	10 373 694	-3 572 138	-34.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 354 985	6 789 161	-3 434 175	-50.58

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	2 206 578	7 213 521
(4) Dont interêts concernant les entreprises liées	36 502	

En Euros

Omnium Finance SAS- Comptes Sociaux

Exercice du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 745 357 € et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 808 133 € et dégageant un bénéfice de 3 354 985 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/17 au 31/12/17.

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

1- Faits caractéristiques de l'exercice

Subvention exceptionnelle au profit de la filiale Imodeus :

L'activité 2017 de la filiale de promotion immobilière Imodeus a été fortement pénalisée par la survenance d'aléas liés au développement (recours, préemption) qui ont retardé ou empêché la sortie d'opérations sur l'exercice. Les effets bénéfiques de la dynamique instaurée au niveau du développement foncier ont ainsi été contrebalancés et ne se traduisent pas encore dans les comptes. La société a ainsi enregistré d'importantes pertes sur l'exercice.

Dans ce contexte, afin de sauvegarder la valeur de sa participation dans ce métier stratégique du groupe mais également afin d'éviter les effets négatifs que pourraient avoir sur l'image du la publication de comptes déficitaires, Omnium Finance a décidé d'octroyer une subvention exceptionnelle à sa filiale, à hauteur de 1 210 000€.

Filiales étrangères :

Les activités des filiales canadiennes ont cessé depuis 2015. Les opérations de liquidation de la société Stellium Immobilier Inc sont en cours tandis la liquidation de Stellium Immobilier Agence s'est achevée durant l'exercice.

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	876 457	41 133	304 066	613 523
TOTAL	876 457	41 133	304 066	613 523

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	109 002	14 988	123 990	0
TOTAL	109 002	14 988	123 990	0

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	860 915	22 117	302 792	580 241
TOTAL	860 915	22 117	302 792	580 241

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	1 330 137	26 240	338 193	1 018 184
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 092		22 884	8 208
Matériel informatique	207 558	140 127	13 676	334 009
Mobilier	583 588		194 473	389 115
TOTAL	2 152 376	166 367	569 227	1 749 516

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	1 079 734	33 550	338 193	775 091
Matériel transport	0			0
Matériel de bureau	31 092	0	22 884	8 208
Matériel informatique	109 718	58 039	13 676	154 081
Mobilier	582 383	1 205	194 473	389 115
TOTAL	1 802 927	92 794	569 227	1 326 495

3-3 Immobilisations financières

(montants en euros)	Immobilisation en début d'exercice	Acquisition	Cession	Immobilisation en fin d'exercice
Titres de participation Groupe (1)	3 194 676		36 502	3 158 174
Titres participation	670		305	365
Créances rattachées à des participations Groupe (2)	10 136 029	1 276 061	10 320 528	1 091 561
Autres Créances participation Groupe	54 402		48 398	6 005
Titres Immobilisés	0			0
Dépôt et cautionnement	159 369	177 057	146 831	189 595
TOTAL	13 545 146	1 453 117	10 552 563	4 445 701

(1) La cession de titres correspond à la sortie des titres de la société Stellium Agence Immobilier Inc.

(2) Les acquisitions sont composées de remontées de créances commerciales en compte courant pour 546 K€ € et d'avances de trésorerie pour 730 K€. Les cessions correspondent à une diminution de compte courant de l'exercice dues à des remboursements pour 8 830K€, à la perte du compte courant de Stellium Agence pour 281 K€ et à une subvention exceptionnelle pour 1 210 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)	1 097 566	1 097 566	0
Autres Immobilisations financières (2)	189 595		189 595
Clients douteux ou litigieux (3)	1 325 485		1 325 485
Autres créances clients	2 901 796	2 901 796	
Personnel et comptes rattachés	109	109	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32	32	
Etat - impôts sur les bénéfices	62 562	62 562	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	144 894	144 894	
Etat - autres impôts et taxes et assimilés	31 577	31 577	
Groupe et associés	981 158	981 158	
Débiteurs divers	1 464 032	1 464 032	
Charges constatées d'avance	107 614	107 614	
TOTAL	8 306 420	6 791 340	1 515 080

(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 :
- Stellium Immobilier : 192 K€
- Stellium Immobilier Inc : 887 K€
- Imodeus : 13 K €
- Divers SCI : 6 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 et Stellium Immobilier Inc.

Ces créances sont provisionnées à 100%.

3-5 Placements de trésorerie et disponibilités

Au 31 décembre 2017, le portefeuille de placements de trésorerie est de 4 601 K€ contre 1 500 K€ au 31/12/2016.

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 108 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	506 781		0	6 789 161	12 582 365
								0
Augmentation de capital								0
Affectation du résultat				6 789 161		0	(6 789 161)	0
Distribution de dividendes				(3 990 009)				(3 990 009)
Réduction de capital								0
Résultat							3 354 985	3 354 985
Provisions règlementées								0
A la clôture	2 242 666	2 819 158	224 599	3 305 933	0	0	3 354 985	11 947 341

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)	1 711 429	51 300	1 542 149	220 580
Provision pour dépréciation de titres (2)	1 977 118		197 209	1 779 909
Autres provisions pour dépr créances (3)	1 222 379		327 438	894 941
Provisions pour dép Clients et debiteurs divers (4)	2 563 850		4 893	2 558 957
Provisions sur VMP et actions propres	0			0
Total	7 474 776	51 300	2 071 689	5 454 387

(1) Les 221 K€ de provisions pour risques et charges sont composées de :
- 123 K€ au titre de litiges commerciaux
- 53 K€ au titre des provisions pour risque social
- 25 K€ pour couvrir les mesures exceptionnelles d'accompagnement de certains clients,
- 20 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 197K€ correspondent à la sortie des titres de la filiale Stellium Immobilier Inc pour 36K€ et à la reprise de la dépréciation des titres de Stellium Immobilier pour 161K€.

(3) Cette provision correspond aux dépréciations des comptes courants détenus par Omnium Finance sur ses filiales étrangères ainsi que sur des participations externes.
La reprise de 327K€ concerne les sociétés liquidées.

(4) Les 2 559 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	94 689	0	0	94 689
Emprunt et dettes Ets crédit à 1 an maxi	0	0		
Groupe et associés	1 680 409	1 680 409		
Actionnaires - dividendes à payer	217 198	217 198		
Fournisseurs et comptes rattachés	800 061	800 061		
Dette sur immobilisations comptes rattachés	61 044	61 044		
Personnel et comptes rattachés	301 050	301 050		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	293 300	293 300		
Impots sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la Valeur Ajoutée	714 483	714 483		
Autres impots et taxes et assimilés	0	0		
Autres dettes	413 317	413 317		
Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	4 575 551	4 480 862	0	94 689

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	294 729	60 994
dont entreprises liées	*280 528*	*6 593*
Produits financiers	2 747 309	7 217 115
dont entreprises liées	*2 731 206*	*7 213 521*

Les charges financières se décomposent comme suit :

- Perte sur le compte courant de Stellium Agence Immobilier Inc pour 280 K€
- Perte sur les comptes courants des sociétés externes pour 14K€

Les produits financiers sont constitués comme suit :

- distribution de dividendes pour 2 200 K€
- Reprise de provision sur comptes courants pour 327 K€
- Reprise de provision sur dépréciation des titres des sociétés du groupe pour 197 K€
- produits divers pour 23 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	1 326 607	6 056 668
Produits Exceptionnels	1 493 799	4 700 633
Résultat Exceptionnel	167 192	-1 356 035

Le résultat exceptionnel de 167 K€ se decompose de la manière suivante :

- (1 210 K€) de subvention exceptionnelle consentie à la filiale Imodeus
- (49 K€) de provisions pour aléas commerciaux
- (38 K€) de sorties d'immoblisations
- (22 K€) de frais liés à la fermeture de la filiale canadienne
- (8 K€) de frais de contentieux social

- + 1 294 K€ au titre de la reprise de provision sur aléas commerciaux
- + 174 K€ au titre de la fermeture des filiales canadiennes
- + 26 K€ au titres de reprise de provision sur cout de réorganisation

4-3 Effectif moyen

Effectif moyen	
Cadres	19
Agents de maîtrise	9
Employés	1
Dont Mandataires	*1*
TOTAL	29

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	2 453 244		2 453 244
Résultat exceptionnel	167 192	734 549	901 741
Participation des salariés	0		0
Report en arrière des déficits			
Total	2 620 436	734 549	3 354 985

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	20 936 769	100,00%	49 622	-	49 622			214 838	1 109 302	0	31/12/2017
Imodeus	50 000	10 746	100,00%	1 445 451	1 390 020	55 431	12 502		1 097 213	710	0	31/12/2017
Stellium Courtage	350 000	2 762 948	99,99%	338 112	-	338 112	-				2 199 624	31/12/2017
Stellium Immobilier	150 000	1 014 711	99,96%	620 727		620 727	191 611		25 907 267	700 241	0	31/12/2017
Groupe Immobilier INC	337 500	1 420 692	100,00%	389 889	389 889		887 450				0	31/12/2017
Prodemial	50 000	77 560	100,00%	50 000		50 000	-		3 327 499	29 439	0	31/12/2017
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				264 739		264 739						
b) étrangères												
Total	987 500	23 382 042		3 158 539	1 779 909	1 378 631	1 091 562	0	30 546 817	1 839 692	2 199 624	

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 2017.

5-2 Etat des produits à recevoir

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Factures à établir	1 284 527	132 249
Organismes sociaux	0	0
Etat produit à recevoir	31 577	49 958
Produits à recevoir	17 872	1 660
Avoirs non reçus	2 719	60
Total	1 336 695	183 927

5-3 Etat des charges à payer

(montants en euros)	Exercice N	Exercice N-1
Emprunts et dettes	1 885	0
Intérêts débiteurs banque à payer	*1 885*	
Intérêts courus emprunt à payer		
Dettes fournisseurs	390 055	
Dettes fiscales et sociales	481 007	321 043
provision congés payés	*130 212*	*92 455*
provision participation salariés		*0*
autres charges à payer	*165 724*	*95 925*
charges sur congés payés	*66 976*	*48 562*
taxes à payer	*854*	*0*
charges URSSAF	*83 760*	*49 870*
charges C3S	*0*	*0*
taxe apprentissage	*8 136*	*10 888*
formation continue	*19 794*	*16 134*
effort construction	*5 551*	*7 209*
CET		
Total	872 947	321 043

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	2 893 801	264 738
Créances rattachées à des participations	1 091 562	6 004
Créances clients et comptes rattachés	1 262 002	
Compte courant Groupe (dettes)	1 680 409	0
Compte courant Groupe (créances)	981 158	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	
Autres dettes	56 100	

6 - Autres informations

6-1 Engagements financiers

Engagements reçus : en €

DEPOTS DE GARANTIE	valeur départ
BAUX DE SOUS-LOCATION :	
- Le Parvis Formation	18 186
- Stellium Invest	17 088
- Imodeus	16 098
- Stellium Immobilier	30 398
- Prodemial	12 919
Total	94 689

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)	3 992 817
Cautions données en contre garantie au titre de la GFA (1)	5 084 817
Total	9 077 634
AUTRES ENGAGEMENTS	
loyers non échus (cf détail ci après)	20 548
intérêts des emprunts	0
IDR (cf détail ci après)	65 564
Total	86 112

(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

CREDIT BAIL	valeur départ	Valeur fin d'exercice	Redevances payées antérieures	exercice	total	Redevances restant à payer à < 1 an	à >1 an & <5ans	à > 5ans
Total location véhicule	23 569,26 €	0,00 €	0,00 €	3 021,70 €	3 021,70 €	7 252,08 €	13 295,48 €	0,00 €
Total	23 569,26 €	0,00 €	0,00 €	3 021,70 €	3 021,70 €	7 252,08 €	13 295,48 €	0,00 €

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 2017 : 66 K€

Hypothèses retenues pour ce calcul :

- taux d'actualisation : 1.40 %
- taux de turnover : 8.93 %
- taux de revalorisation des salaires . 2 20 %
- âge de départ à la retraite à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- taux de charges sociales de 52 %

6-2 Information sur le CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'exercice 2017 a été constaté pour un montant de 40 481 €. 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, de recrutement 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