

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 04263
Numéro SIREN : 419 397 062
Nom ou dénomination : FINANCIERE LINCOLN

Ce dépôt a été enregistré le 17/02/2021 sous le numéro de dépôt 12867

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SA FINANCIERE LINCOLN

Numéro SIRET : 41939706200052

Code APE : 6420Z

17 RUE
QUENTIN BAUCHART
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2019

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	120 000,00	36 246,57	83 753,43	89 753,43
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	124 375,15	7 051,15	117 324,00	115 016,92
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	92 449 802,01	39 830 772,00	52 619 030,01	58 719 610,01
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 500 311,29		2 500 311,29	2 730 311,29
Autres immobilisations financières	86 026,76		86 026,76	17 973,42
TOTAL (I)	95 280 515,21	39 674 069,72	55 406 445,49	61 672 665,07
Actif circulant				
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	1 850,00		1 850,00	
Clients et comptes rattachés	1 232 631,55	1 029 825,98	202 805,59	315 925,30
Autres créances				
· Fournisseurs débiteurs	369,97		369,97	369,97
· Personnel				
· Organismes sociaux				
· Etat, impôts sur les bénéfices				
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 009 775,31		2 009 775,31	2 028 051,79
· Autres	95 844 733,51		95 844 733,51	83 536 954,08
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	14 541,25		14 541,25	18 541,25
Disponibilités	1 988 591,35		1 988 591,35	34 761,07
Instrument financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance	1 377,25		1 377,25	1 162,65
TOTAL (II)	101 093 870,19	1 029 825,96	100 064 044,23	85 933 766,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	196 374 385,40	40 903 895,88	155 470 489,72	147 606

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 654 025,35)	654 025,35	654 025,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11 862 400,65	11 862 400,65
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	65 403,35	65 403,35
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 145,92	1 145,92
Autres réserves	934 500,00	934 500,00
Report à nouveau	78 001 422,57	81 633 671,15
Résultat de l'exercice	12 987 831,69	-2 932 441,45
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	104 506 729,53	92 218 704,97
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	2 800 000,00	17 000 000,00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	2 800 000,00	17 000 000,00
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	681 918,66	380 256,16
Autres Emprunts obligataires	21 850 000,00	14 900 000,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
· Emprunts	16 017 321,30	16 017 884,62
· Découverts, concours bancaires	137 405,11	299 325,60
Emprunts et dettes financières diverses		
· Divers		
· Associés	8 391 715,49	5 910 080,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	716 902,12	407 540,11
Dettes fiscales et sociales		
· Personnel	61 919,72	79 088,83
· Organismes sociaux	83 724,91	82 927,06
· Etat, impôts sur les bénéfices		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	206 652,98	302 317,95
· Etat, obligations cautionnées		
· Autres impôts, taxes et assimilés	11 820,16	5 231,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 401,00	3 074,10
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	1 978,74	
TOTAL (IV)	48 163 760,19	38 387 726,19
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	155 470 489,72	147 606 431,16

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	514 088,06		514 088,06	546 103,08
Chiffres d'affaires Nets	514 088,06		514 088,06	548 103,08
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			475 436,26	
Autres produits			3,61	1 231,32
Total des produits d'exploitation (I)			989 527,93	547 334,40
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			451 925,22	559 588,65
Impôts, taxes et versements assimilés			8 676,64	11 128,30
Salaires et traitements			505 167,90	372 351,40
Charges sociales			193 118,58	161 821,36
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 625,42	7 867,34
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			541 708,30	60 314,72
Total des charges d'exploitation (II)			1 711 222,06	1 173 069,77
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-721 694,13	-625 735,37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			5 206 871,05	7 986 801,58
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			576 969,31	527 215,71
Reprises sur provisions et transferts de charges			15 054 812,86	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			20 838 653,22	8 514 017,28
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 131 560,00	8 129 834,00
Intérêts et charges assimilées			1 323 792,40	2 973 310,37
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			6 455 352,40	11 103 144,37
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			14 383 300,82	-2 589 127,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			13 661 606,69	-3 214 862,45

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 124,15
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		9 124,15
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 000 000,00	141 624,15
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 000 000,00	141 624,15
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 000 000,00	-132 500,00
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-326 225,00	-414 921,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	21 828 181,15	9 070 475,84
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	8 840 349,48	12 002 917,29
RESULTAT NET	12 987 831,69	-2 932 441,45
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 155 470 489,72 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 12 987 831,69 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

Si cette crise n'a aucun effet sur l'activité d'une entité, il en est fait mention dans son annexe ;

- compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 sont mentionnées dans l'annexe accompagnées le cas échéant, des impacts connus et estimables à la date d'établissement de ces comptes ;

- les informations sur cet événement peuvent être de nature qualitative ou quantitative. À titre d'exemples, elles peuvent porter sur les éléments suivants :

- . L'évolution du chiffre d'affaires estimé à la date d'arrêt des comptes annuels ;
- . Les fermetures de site ;
- . Le recours à des mesures de chômage partiel ;
- . La mise en place de restructuration des emprunts et le recours à des prêts garantis par l'État ;
- . L'évolution du montant des créances échues non réglées.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**Faits caractéristiques :**

En date du 2 octobre 2019, la Société a émis un emprunt obligataire ne donnant pas accès au capital de 6.950.000 € divisé en 695 obligations de 10.000 € de valeur nominale d'une durée de 4 ans.

La SA FINANCIERE LINCOLN a pris les participations lors de la constitution, des sociétés suivantes :

- 99 % du capital de la SNC GASSIN MG8.
- 99,98% des SARL KARA, KORO, MINDANAO et TONKIN.

Dans le courant de l'exercice écoulé, la Société a décidé la dissolution anticipée sans liquidation, en application de l'article 1844-5, alinéa 3 du Code Civil, de la SNC LD COURTAGES, filiale à 100%. Le transfert universel de patrimoine est intervenu à l'issu du délai d'opposition des créanciers, soit le 24 décembre 2019.

Compte tenu du renouvellement des prêts de 1.785.000 € du 5 juillet 2016 et de 4.334.000 € du 17 novembre 2016 souscrits par la SNC HESPERI DEVELOPPEMENT, la SA FINANCIERE LINCOLN a, le 24 octobre 2019, renouvelé sa caution personnelle et solidaire envers le Prêteur à hauteur de 2 052 750 euros en garantie du prêt du 5 juillet 2016 et à hauteur de 4 948 100 euros en garantie du prêt du 17 novembre 2016, et ce pour une durée expirant le 17 mai 2022.

Evènements postérieurs à la clôture :

Le 17 avril 2020, la SA FINANCIERE LINCOLN a remboursé son prêt HSBC France de 14.000.000 € souscrit le 24 mars 2015, arrivé à échéance le 6 avril 2020, qui a été refinancé par la conclusion d'une convention d'ouverture de crédit de 14.000.000 € pour une durée indéterminée.

Une lettre avenant à cette convention d'ouverture de crédit du 17 avril 2020 de 14.000.000 € consentie au profit de la SA FINANCIERE LINCOLN, a été signée le 25 juin 2020, portant sur la révision à la baisse du taux d'intérêt et augmentant le montant de la convention à 16.000.000 €.

Par ailleurs, la pandémie du COVID-19 et la décision de confinement prise par le Gouvernement français et la plupart des dirigeants mondiaux, vont avoir des impacts sur l'économie mondiale.

A ce jour, l'impact sur la Société n'est pas connu. Néanmoins, les conséquences financières de cette crise sanitaire seront évaluées et suivies tout au long de l'exercice 2020.

Les comptes clos au 31 décembre 2019 ne prennent pas en compte cette situation intervenue après la clôture de l'exercice. Notre analyse ne laisse pas présager de remise en cause de la continuité d'exploitation de la Société pendant les douze prochains mois.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	120 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	117 443		6 933
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	237 443		6 933
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	93 418 822		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 748 285		
TOTAL	96 167 107		
TOTAL GENERAL	96 404 549		6 933

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre			120 000	120 000
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			124 375	15 552
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			244 375	135 552
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			92 449 802	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 586 338	
TOTAL			95 036 140	
TOTAL GENERAL			95 280 515	135 552

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	30 247	6 000		36 247
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 426	4 625		7 051
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	32 672	10 625		43 298
TOTAL GENERAL	32 672	10 625		43 298

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégreseif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 000				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 625				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 625				
TOTAL GENERAL	10 625				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant nat à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
	17 000 000			17 000 000
TOTAL Provisions	17 000 000			17 000 000
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	34 699 212			34 699 212
	1 505 186			1 505 186
	854 813			854 813
TOTAL Dépréciations	37 059 211			37 059 211
TOTAL GENERAL	54 059 211			54 059 211
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 500 311		2 500 311
Autres immobilisations financières	86 027		86 027
Clients douteux ou litigieux	1 798 787	1 798 787	
Autres créances clients	2 374	2 374	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	2 009 775	2 009 775	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	89 029	89 029	
- Divers			
Groupe et associés	95 422 024	95 422 024	
Débiteurs divers	7 826	7 826	
Charges constatées d'avance	1 377	1 377	
TOTAL GENERAL	101 917 531	99 331 193	2 586 338
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	681 919	681 919		
Autres emprunts obligataires	21 850 000	21 850 000		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	137 405	137 405		
- plus d'un an	16 017 321	16 017 321		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	716 902	716 902		
Personnel et comptes rattachés	61 920	61 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 725	83 725		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	299 823	299 823		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 820	11 820		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 391 715	8 391 715		
Autres dettes	2 401	2 401		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 979	1 979		
TOTAL GENERAL	48 256 931	48 256 931		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	699 240
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 200
Dettes fiscales et sociales	95 461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	244
TOTAL	844 144

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 377	1 979
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 377	1 979

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	654 025 356	0,001
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	654 025 356	0,001

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	514 088
TOTAL	514 088

Répartition par marché géographique	Montant
France	514 088
Etranger	
TOTAL	514 088

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	27 943 850
TOTAL	27 943 850
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	27 943 850

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	18 000
TOTAL	18 000

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	7	

INFORMATION CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Présenté en Euros

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentés par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Immobilisations financières			
Participations	92 449 802		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	92 449 802	0	0
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	91 421 614		
Capital souscrit, appelé, non versé			
Total Créances	91 421 614	0	0
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dette fournisseurs et comptes rattachés	621 619		
Autres dettes			
Total dettes	621 619	0	0

POSTES DU COMPTE RESULTAT	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation
Charges et produits financiers		
Produits financiers	5 206 871	
Charges financières	-5 131 560	
Total	75 311	0

Tableau des filiales et participations

K PROPRES	SA FINANCIERE LINCOLN	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL & LE RESULTAT	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENU %	VALEUR COMPTABLE DES TITRES	Prêts et Avances en Immobilisations Financières	CAUTIONS & AVALS DONNES PAR SAS RL	C. A. HT DU DERNIER EXERCICE	RESULTATS (BENEFICE OU PERTE)	DIVIDENDES ENCAISSES
	A/ RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS									
	1/ Filiales (-50% du capital détenu)									
	TITRES MA-MART	7626	-17 499	0,02%	1 25			4 014 777	-7 538	18 871
11 529 841,00	TITRES THALIE	332 101	8 101 270	0,37%	15 205,00			27 733	3 086 470	1 329 603
-333 897,00	TITRES MONTESSUY	1 500	-295 367	1,00%	15,00				-39 630	
7 750 510,62	TITRES IROISE	81 000	-1 426 272	0,02%	600,00				9 115 782	
6 983 883,97	TITRES FIW	248 100	-56 665	0,12%	263 137,00				6 792 449	
	2/ Filiales (+50% du capital détenu)									
22 590 880,00	TITRES FULTON	250 560,90	22 244 199	53,80%	5 787 555,51			7 789	96 120	2 277 534
-267 848,00	TITRES OMNIUM LINCOLN	1 500,00	-482 911	99,00%	1 485,00				213 763	
-411 764,00	TITRES MAGELLAN	1 000,00	-137 638	99,90%	999,00				-275 126	
1 827 772,98	TITRES BELVEDERE	817 086,23	656 237	99,9900%	36 255 920,48			50 000	354 450	303 455
10 885 782,32	TITRES HEBRIDES	12 004 800	-921 660	99,98%	12 002 832,25				-197 358	
2 529 088,34	TITRES FONCIERE MATTIGNON	75 280,00	-18 705 399	100,00%	117 515,20			325 946	19 159 207	
5 851 327,22	TITRES QUENTIN	8 001 500,00	-116 157	100,00%	6 001 500,00				-34 015	
0,00	TITRESLD COURTAGE	0,00	0	0,00%	0,00				0	
-27 957,00	TITRES HOUSTON	1 000,00	-19 336	99,90%	999,00				-9 621	
1 732 081,45	TITRES WANDEL	7 625,00	-1 542 183	99,98%	7 623,75				3 266 639	
0,00	TITRES SARL SCL	0,00	0	0,00%	0,00					
222 475,71	TITRES L DEVELOPPT	51 496	47 816	99,9600%	3 642 581,80				123 184	0
-1 323 652,83	TITRES MAF	7 625,00	-1 591 467	100,00%	7 625,00				259 989	
-19 138,00	TITRES PARK	1 000	-13 299	98,90%	999,00				-6 639	
25 479 552,78	TITRES IRMINGER	28 012 725	-1 077 423	99,98%	28 008 132,75			480 000	-1 455 749	
-5 198,00	ALBORAN	7 625,00	-1 092	99,98%	7 623,75				-11 731	
6 119,00	TITRES ANADYR	7 625,00	-748	99,98%	7 624,00				-758	
6 585,00	TITRES AQABA	7 625,00	-748	98,98%	7 624,00				-292	
8 908,00	TITRES ARIAKE	7 625,00	-748	99,98%	7 624,00				-69	
794,00	TITRES GASSIN MG8	1 500,00	0	99,00%	1 485,00				-706	
7 825,00	TITRES TONKIN	7 625,00	0	99,98%	7 623,75					
6 848,00	TITRES KARA	7 625,00	0	99,98%	7 623,75				-777	
7 625,00	TITRES KORO	7 625,00	0	99,98%	7 623,75					
7 625,00	TITRES MINDANAO	7 625,00	0	99,98%	7 623,75					
	TITRES GK ASSEMBLING		0	100,00%	72 800,00					



FINANCIERE LINCOLN
Société Anonyme à Directoire et Conseil de surveillance
au capital de 654.025,35 euros
Siège social : 17, rue Quentin Bauchart 75008 PARIS
419 397 062 R.C.S. PARIS

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019**

(...)

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 12.987.831,69 € :

- Bénéfice de l'exercice	12.987.831,69 €
- Report à nouveau.....	78.001.422,87 €
- Formant un résultat distribuable de	90.989.254,26 €
A titre de dividendes aux actionnaires, la somme de	1.000.658,79 €
Soit 0,00153€ pour chacune des 654 025 356 actions composant le capital social (0,153 € pour 100 actions)	
- Le solde au report à nouveau.....	89.988.595,47 €

La mise en paiement de ce dividende intervient ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR PART	NOMBRE DE PARTS
01/01/2016 au 31/12/2016	0,00145 €	654.025.356 parts
01/01/2017 au 31/12/2017	0,00145 €	654.025.356 parts
01/01/2018 au 31/12/2018	0,00107 €	654.025.356 parts

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

(...)