



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 : 1961 B 00083

Numéro SIREN : 612 000 836

Nom ou dénomination : UNION FIDUCIAIRE DE PARIS

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2017 sous le numéro de dépôt 72161



20170721612016

DATE DEPOT : 02/08/2017

N° DE DEPOT : 72161

N° GESTION : 1961B00083

N° SIREN : 612000836

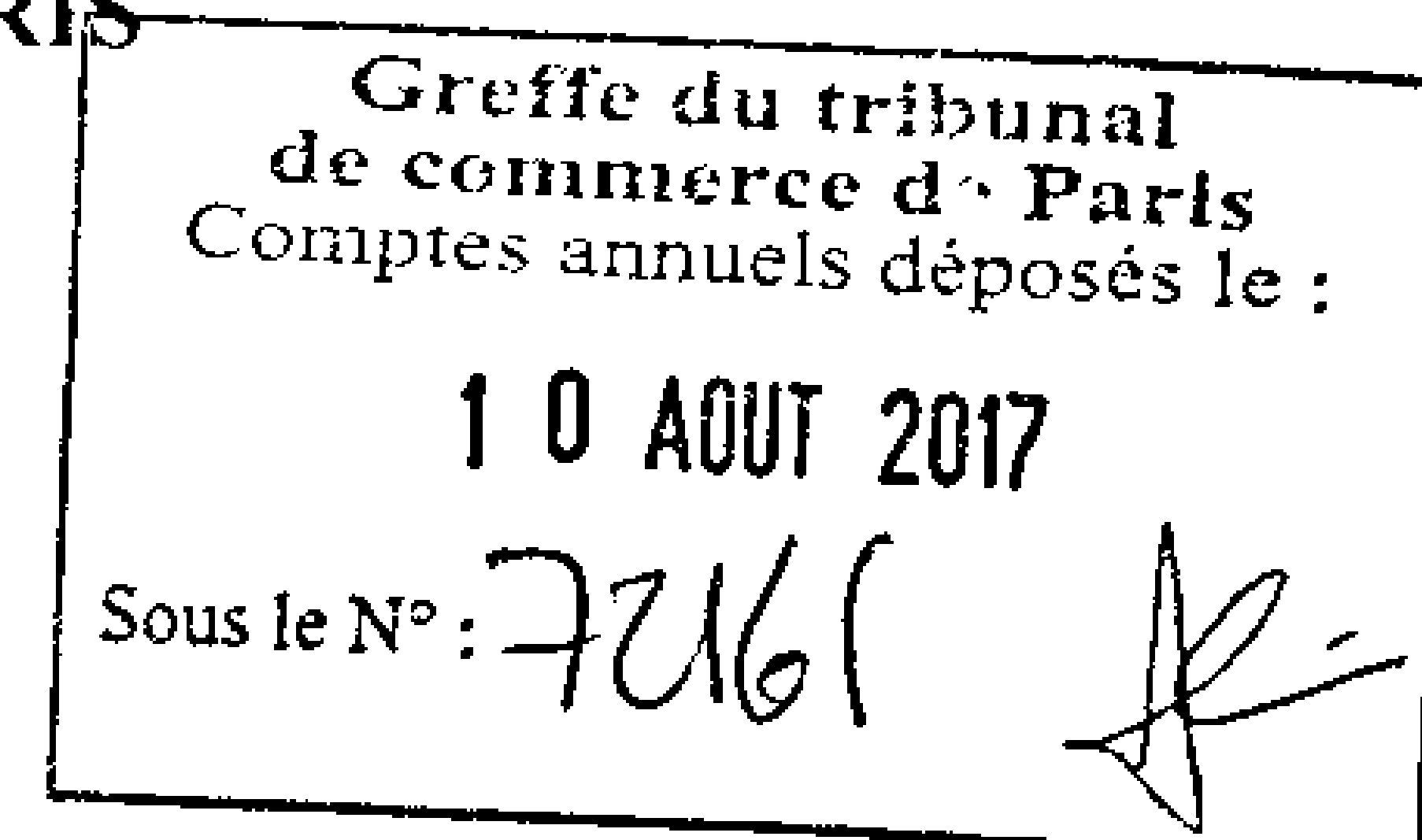
DENOMINATION : UNION FIDUCIAIRE DE PARIS

ADRESSE : 2 RUE DE PHALSBURG 75017 PARIS

MILLESIME : 2016

.

UNION FIDUCIAIRE DE PARIS
Société anonyme au capital de 76 000 euros
Siège social : 2, rue de Phalsbourg - 75017 PARIS
RCS PARIS B 612 000 836
=====



EXTRAIT

**Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire
du 28 Février 2017**
=====

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 10 162,75 euros, décide que les sommes distribuables de 685 497,70 euros constituées comme suit seront réparties de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

1) Report à nouveau antérieur	€	675 334,95
2) Résultat de l'exercice	€	10 162,75

Total	€	<u>685 497,70</u>

Affectation proposée :

Report à nouveau	€	685 497,70

Total		<u>685 497,70</u>

L'Assemblée rappelle le montant des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Dividende net par action	0	0	0
Dividende total			
Dont éligible à l'abattement 40%			

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

P - 1 - 1

UNION FIDUCIAIRE DE PARIS

Société anonyme au capital de 76.000 €



2 rue de Phalsbourg

75017 PARIS

□□□

RCS PARIS B 612 000 836 - NAF 6920Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2016

Denis COCITO
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

14 rue La Fayette
75009 PARIS

Denis COCITO

EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES

14 rue La Fayette – 75009 PARIS
Tél : 01 45 22 50 36 - Fax : 01 43 87 56 66
gerec@orange.fr

Messieurs les Actionnaires, Chers Confrères,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le **31 août 2016** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **UNION FIDUCIAIRE DE PARIS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I- Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- la note page 7 « *Evaluation des produits et en cours* » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation du chiffre d'affaires et des travaux en cours. Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

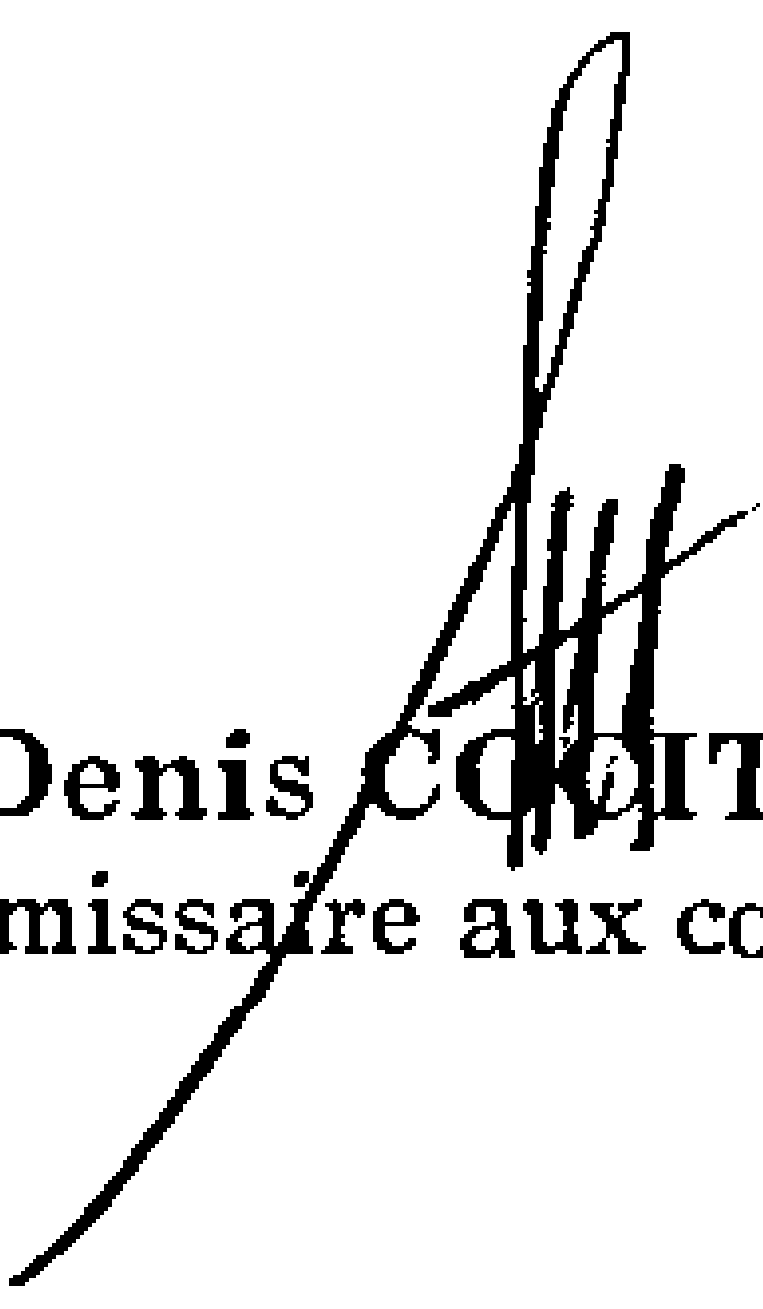
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Paris, le 13 février 2017


Denis COCITO
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	131 771	52 573	79 197	86 141	6 944	8.06
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	167 931	151 560	16 371	22 155	5 784	26.11
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	21 277		21 277	21 226	51	0.24
	Total II	320 978	204 133	116 845	129 522	12 677	9.79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	80 513		80 513	77 326	3 188	4.12
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 510 716	142 547	1 368 169	1 180 716	187 453	15.88
	Autres créances	459 228		459 228	433 092	26 136	6.03
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	360 619		360 619	419 021	58 402	13.94
	Charges constatées d'avance (3)	43 456		43 456	49 030	5 573	11.37
	Total III	2 454 533	142 547	2 311 986	2 159 185	152 801	7.08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 775 511	346 681	2 428 831	2 288 707	140 124	6.12

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 76 000)	76 000	76 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	301	301		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	7 630	7 630		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 759	2 759		
	Report à nouveau	675 335	649 310	26 025	4.01
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 163	26 025	15 862	60.95
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	772 187	762 024	10 163	1.33
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	278	277	1	0.49
	Emprunts et dettes financières diverses	9 771	9 771		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	887 103	641 329	245 775	38.32
	Dettes fiscales et sociales	660 125	741 693	81 568	11.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 293	23 110	21 817	94.40
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	98 073	110 503	12 430	11.25
	Total IV	1 656 643	1 526 682	129 961	8.51
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 428 831	2 288 707	140 124	6.12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 656 643 1 526 682

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 550 163	8 330	2 558 493	2 556 459		2 034	0.08
Chiffre d'affaires NET	2 550 163	8 330	2 558 493	2 556 459		2 034	0.08
Production stockée			3 188	6 112		2 924	47.84
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 794	18 894		12 101	64.04
Autres produits			1 674	1 246		428	34.40
Total des Produits d'exploitation (I)			2 570 149	2 582 711		12 562	0.49
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 *			613 837	529 608		84 229	15.90
Impôts, taxes et versements assimilés			37 448	20 889		16 559	79.28
Salaires et traitements			1 265 295	1 312 834		47 539	3.62
Charges sociales			629 213	613 739		15 474	2.52
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 192	24 187		3 995	16.52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				56 212		56 212	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	8		2	23.96
Total des Charges d'exploitation (II)			2 565 991	2 557 476		8 515	0.33
I - Résultat d'exploitation (I-II)			4 157	25 234		21 077	83.53
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 439		790		1 648	208.57
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 439		790		1 648	208.57
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	2 439		790		1 648	208.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 596		26 025		19 429	74.66
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 567				3 567	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	3 567				3 567	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 567				3 567	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	2 576 154		2 583 501		7 347	0.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 565 991		2 557 476		8 515	0.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 163		26 025		15 862	60.95

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 439 790

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations générales complémentaires	5
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	5
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Evaluations des produits et en cours	7
Dépréciation des créances	7
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	8
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	9
 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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 du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 18 058 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	18 058
Total	18 058

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	131 771		
Installations générales agencements aménagements divers	51 851		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 615		7 465
TOTAL	160 466		7 465
Prêts, autres immobilisations financières	21 226		51
TOTAL	21 226		51
TOTAL GENERAL	313 463		7 516

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			131 771	131 771
Installations générales agencements aménagements divers			51 851	51 851
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			116 080	116 080
TOTAL			167 931	167 931
Prêts, autres immobilisations financières			21 277	21 277
TOTAL			21 277	21 277
TOTAL GENERAL			320 978	320 978

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	45 630	6 944		52 573
Installations générales agencements aménagements divers	48 942	1 135		50 078
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 369	12 113		101 482
TOTAL	138 311	13 249		151 560
TOTAL GENERAL	183 941	20 192		204 133

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 944				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 135				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 113				
TOTAL	13 249				
TOTAL GENERAL	20 192				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	145 218		2 671		142 547
TOTAL	145 218		2 671		142 547
TOTAL GENERAL	145 218		2 671		142 547
Dont dotations et reprises d'exploitation			2 671		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	21 277	0	21 277
Autres créances clients	1 510 716	1 510 716	
Personnel et comptes rattachés	1 741	1 741	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 123	4 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	119 582	119 582	
Divers état et autres collectivités publiques	15 568	15 568	
Groupe et associés	139 280	139 280	
Débiteurs divers	178 934	178 934	
Charges constatées d'avance	43 456	43 456	
TOTAL	2 034 677	2 013 400	21 277

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	278	278		
Fournisseurs et comptes rattachés	887 103	887 103		
Personnel et comptes rattachés	207 099	207 099		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 576	140 576		
Taxe sur la valeur ajoutée	310 141	310 141		
Autres impôts taxes et assimilés	2 309	2 309		
Groupe et associés	9 771	9 771		
Autres dettes	1 293	1 293		
Produits constatés d'avance	98 073	98 073		
TOTAL	1 656 643	1 656 643		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	37.9620	2 002			2 002

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	257 989
Autres créances	19 691
Total	277 680

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	278
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 113
Dettes fiscales et sociales	272 468
Total	499 860

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	43 456
Total	43 456
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	98 073
Total	98 073

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	8	
Employés	11	
Total	19	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/08/2012	31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		76 000	76 000	76 000	76 000
Nbre des actions ordinaires existantes			2 002	2 002	2 002
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		2 734 297	2 486 981	2 556 459	2 558 493
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		283 984	177 763 -	87 529	27 684
Impôts sur les bénéfices		52 865	19 178		
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		101 144	55 607	26 025	10 163
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			98.37 -	43.72	13.83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			27.78	13.00	5.08
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	19	19	19	19	19
Montant de la masse salariale de l'exercice		1 216 203	1 357 555	1 312 834	1 265 295
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		573 692	638 730	633 588	649 894