



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

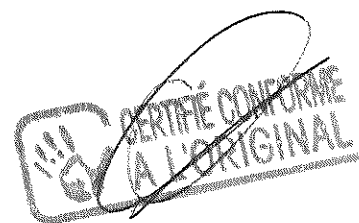
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 05122

Numéro SIREN : 505 235 143

Nom ou dénomination : FINANCIERE OGIC

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt 43991



# **FINANCIERE OGIC SAS**

## **COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 DECEMBRE 2016**

|                                                             | Pages   |
|-------------------------------------------------------------|---------|
| <b><u>FICHE SIGNALÉTIQUE</u></b>                            |         |
| <b><u>COMPTES ANNUELS</u></b>                               |         |
| <b>. Etats de synthèse</b>                                  |         |
| . Bilan au 31 décembre 2016                                 |         |
| - Actif                                                     | 1       |
| - Passif                                                    | 2       |
| . Compte de résultat de l'exercice                          | 3       |
| . Détail des produits et charges exceptionnels              | 4       |
| <b>. Annexe</b>                                             |         |
| . Liste des informations spécifiques à l'annexe             | 5 à 6   |
| . Note introductive                                         | 7       |
| . Méthodes comptables appliquées                            | 8 à 12  |
| . Mouvements de l'actif immobilisé                          | 13      |
| . Mouvements des amortissements de l'actif immobilisé       | 14      |
| . Tableau des provisions et des dépréciations               | 15      |
| . Détail des charges à payer et des produits à recevoir     | 16      |
| . Etat des créances et dettes                               | 17      |
| . Ventilation du chiffre d'affaires                         | 18      |
| . Tableau des filiales et participations                    | 19      |
| . Eléments relevant de plusieurs postes de bilan            | 20      |
| . Quotes-parts de résultats sur opérations<br>en commun     | 21 à 22 |
| . Ventilation de l'impôt sur les sociétés                   | 23      |
| . Accroissement et allègement de la dette<br>future d'impôt | 24      |
| . Tableau de variation des capitaux propres                 | 25      |

|                           |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nom de la société         | : | <b>FINANCIERE OGIC SAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Forme                     | : | Société par actions simplifiée                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Capital                   | : | 18.243.324 euros divisés en 18.243.324 actions au nominal de 1 euro chacune                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Siège social              | : | 58, avenue Edouard Vaillant<br>92.100 BOULOGNE-BILLANCOURT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Téléphone                 | : | 01.55.20.31.31                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Activité                  | : | Prise de participations, par acquisition, souscription ou apport au capital de toutes sociétés existantes ou à créer, la gestion de portefeuille de valeurs mobilières pour son propre compte, l'intermédiation financière, l'apport d'affaires, l'ingénierie et le conseil en matière financière. Le conseil, l'assistance administrative, comptable, financière, informatique et autre apportée notamment aux filiales, la gestion d'exploitation. |
| Date de création          | : | 4 juillet 2008                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| N° SIRET                  | : | 505 235 143 00029      Code APE: 6420 Z                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| N° R.C.S.                 | : | NANTERRE RCS 505 235 143 (2008 B 05122)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Date d'arrêté des comptes | : | 31 décembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Commissaires aux comptes  | : | PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT<br>63, rue de Villiers<br>92.200 Neuilly sur Seine                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

# **ETATS DE SYNTHESE**

| RUBRIQUES DE L'ACTIF<br>Identification des comptes           | Valeur<br>brute      | Amortissements<br>et dépréciations | Valeur nette<br>au 31.12.2016 | Valeur nette<br>au 31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                      |                                    |                               |                               |
| Immobilisations incorporelles                                |                      |                                    |                               |                               |
| . Concessions, brevets et droits similaires                  |                      |                                    |                               |                               |
| . Malis techniques de fusion                                 |                      |                                    |                               |                               |
| . Autres immobilisations incorporelles                       | 508 895,48           | 140 282,88                         | 368 612,60                    | 20 754 342,00<br>16 367,00    |
| Immobilisations corporelles                                  |                      |                                    |                               |                               |
| . Terrains                                                   |                      |                                    |                               |                               |
| . Constructions                                              | 237 923,41           | 11 565,86                          | 226 357,55                    | 146 407,00                    |
| . Installations techniques, matériel et outillage industriel |                      |                                    |                               |                               |
| . Autres immobilisations corporelles                         | 650 200,74           | 47 643,06                          | 602 557,68                    | 454 578,02                    |
| . Immobilisations en cours                                   | 3 108,09             |                                    | 3 108,09                      | 312 977,20                    |
| Immobilisations financières                                  |                      |                                    |                               |                               |
| . Titres de participation                                    | 15 294 768,92        | 245,30                             | 15 294 523,62                 | 15 292 893,62                 |
| . Malis techniques de fusion                                 | 20 754 342,00        |                                    | 20 754 342,00                 |                               |
| . Créances rattachées à des participations                   | 24 695 101,79        |                                    | 24 695 101,79                 | 20 874 327,15                 |
| . Prêts                                                      |                      |                                    |                               |                               |
| . Dépôts de garantie                                         |                      |                                    |                               | 3 000,00                      |
| Total de l'actif immobilisé                                  | 62 144 340,43        | 199 737,10                         | 61 944 603,33                 | 57 854 891,99                 |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                      |                                    |                               |                               |
| Stocks                                                       |                      |                                    |                               |                               |
| . En cours de production de services                         |                      |                                    |                               |                               |
| Avances et acomptes versés                                   | 47 761,23            |                                    | 47 761,23                     | 23 133,07                     |
| Comptes clients                                              |                      |                                    |                               |                               |
| . Clients ordinaires                                         | 185 783,86           |                                    | 185 783,86                    | 1 043 096,47                  |
| . Clients douteux                                            |                      |                                    |                               |                               |
| . Clients, factures à établir                                | 11 086 433,40        |                                    | 11 086 433,40                 | 6 989 896,80                  |
| Autres créances                                              | 2 255 903,83         |                                    | 2 255 903,83                  | 891 886,53                    |
| Trésorerie                                                   |                      |                                    |                               |                               |
| . Actions propres                                            | 1 938 792,36         |                                    | 1 938 792,36                  | 2 455 742,53                  |
| . Valeurs mobilières de placement                            |                      |                                    |                               |                               |
| . Disponibilités                                             | 759 323,40           |                                    | 759 323,40                    | 98 749,19                     |
| Total de l'actif circulant                                   | 16 273 998,08        |                                    | 16 273 998,08                 | 11 502 504,59                 |
| Charges constatées d'avance                                  | 154 148,15           |                                    | 154 148,15                    | 180 838,21                    |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                   |                      |                                    |                               |                               |
| Ecart de conversion actif                                    |                      |                                    |                               |                               |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF</b>                                      | <b>78 572 486,66</b> | <b>199 737,10</b>                  | <b>78 372 749,56</b>          | <b>69 538 234,79</b>          |

| RUBRIQUES DU PASSIF                                      | Exercice<br>2016<br>(12 mois) | Exercice<br>2015<br>(12 mois) |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                  |                               |                               |
| Capital social (dont versé : 18.000.000 euros)           | 18 243 324,00                 | 18 243 324,00                 |
| Prime d'émission                                         |                               |                               |
| Ecart de réévaluation                                    |                               |                               |
| Réserves et report à nouveau                             |                               |                               |
| . Réserve légale                                         | 1 824 332,40                  | 1 800 000,00                  |
| . Réserves indisponibles                                 | 431 676,00                    | 431 676,00                    |
| . Autres réserves                                        | 41 063 620,11                 | 29 644 453,25                 |
| . Report à nouveau                                       | 247 500,00                    | 165 000,00                    |
| Résultat net de l'exercice                               | 9 668 153,48                  | 13 450 264,90                 |
| Provisions réglementées                                  | 1 155 815,08                  | 1 155 815,08                  |
| Total des capitaux propres                               | 72 634 421,07                 | 64 890 533,23                 |
| <b>PROVISIONS</b>                                        |                               |                               |
| Provisions pour risques                                  | 669 381,00                    | 887 585,00                    |
| Provisions pour charges                                  |                               | 75 071,00                     |
| Total des provisions                                     | 669 381,00                    | 962 656,00                    |
| <b>DETTES</b>                                            |                               |                               |
| Dettes financières                                       |                               |                               |
| . Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                               |                               |
| . Dettes rattachées à des participations                 | 31 810,02                     | 41 194,63                     |
| . Autres dettes financières                              | 13 599,00                     | 137 267,00                    |
| Acomptes reçus                                           |                               |                               |
| Dettes fournisseurs                                      |                               |                               |
| . Fournisseurs ordinaires                                | 903 387,16                    | 543 035,77                    |
| . Fournisseurs, factures non parvenues                   | 90 866,18                     | 108 135,75                    |
| Dettes fiscales et sociales                              |                               |                               |
| . Comptes du personnel                                   | 813 147,00                    | 659 874,87                    |
| . Organismes sociaux                                     | 768 855,69                    | 630 906,91                    |
| . Etat, impôts et taxes                                  | 2 439 137,85                  | 1 553 203,87                  |
| Autres dettes                                            | 8 144,59                      | 11 426,76                     |
| Produits constatés d'avance                              |                               |                               |
| Total des dettes d'exploitation                          | 5 068 947,49                  | 3 685 045,56                  |
| Ecart de conversion passif                               |                               |                               |
| <b>TOTAL DU PASSIF</b>                                   | 78 372 749,56                 | 69 538 234,79                 |

| Nature des opérations                                            | Exercice<br>2016<br>(12 mois) | Exercice<br>2015<br>(12 mois) |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Ventes de marchandises                                           |                               |                               |
| Production vendue - biens                                        |                               |                               |
| Production vendue - services                                     | 9 655 433,16                  | 5 903 976,00                  |
| <b>Chiffre d'affaires</b>                                        | <b>9 655 433,16</b>           | <b>5 903 976,00</b>           |
| Production stockée                                               |                               |                               |
| Subvention d'exploitation                                        | 2 000,00                      |                               |
| Reprise de provisions - transfert de charges                     | 830 423,65                    | 845 223,80                    |
| Autres produits                                                  | 19,31                         | 6,91                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                   | <b>10 487 876,12</b>          | <b>6 749 206,71</b>           |
| Achats de marchandises (droits de douane)                        |                               |                               |
| Variation de stocks (marchandises)                               |                               |                               |
| Achats matières et fournitures                                   |                               |                               |
| Variation de stocks (matières et fournitures)                    |                               |                               |
| Autres achats et charges externes                                | 3 432 968,40                  | 1 990 661,75                  |
| Impôts et taxes                                                  | 246 561,87                    | 165 849,18                    |
| Salaires et traitements                                          | 4 195 669,47                  | 2 824 396,82                  |
| Charges sociales                                                 | 1 894 555,31                  | 1 257 082,48                  |
| Dotations de l'exercice                                          |                               |                               |
| . Amortissements des immobilisations                             | 162 454,84                    | 16 719,96                     |
| . Provisions sur actif circulant                                 |                               |                               |
| . Provisions pour risques et charges                             |                               |                               |
| . Autres charges                                                 | 36,32                         | 711,77                        |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                    | <b>9 952 246,21</b>           | <b>6 255 421,96</b>           |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                   | <b>535 629,91</b>             | <b>493 784,75</b>             |
| <b>Bénéfice attribuée ou perte transférée</b>                    | <b>128 764,17</b>             | <b>102 680,63</b>             |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré</b>                     | <b>33 039,83</b>              | <b>25 595,83</b>              |
| . Produits financiers de participation                           | 9 195 886,00                  | 13 551 670,00                 |
| . Autres intérêts et produits assimilés                          | 510 828,00                    | 365 108,00                    |
| . Reprise sur provisions et transferts de charges                |                               |                               |
| . Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement  |                               |                               |
| <b>Total des produits financiers</b>                             | <b>9 706 714,00</b>           | <b>13 916 778,00</b>          |
| . Dotations financières aux amortissements et provisions         |                               |                               |
| . Intérêts et charges assimilés                                  | 110,61                        | 34,85                         |
| . Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |                               |                               |
| <b>Total des charges financières</b>                             | <b>110,61</b>                 | <b>34,85</b>                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                        | <b>9 706 603,39</b>           | <b>13 916 743,15</b>          |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                                          | <b>10 337 957,64</b>          | <b>14 487 612,70</b>          |
| . Produits exceptionnels sur opérations de gestion               | 794,41                        | 20 039,46                     |
| . Produits exceptionnels sur opération en capital                | 8,00                          | 6,00                          |
| . Reprises sur provisions et transferts de charges               | 521 766,00                    | 264 970,00                    |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                          | <b>522 568,41</b>             | <b>285 015,46</b>             |
| . Charges exceptionnelles sur opérations de gestion              | 735 340,57                    | 29 616,26                     |
| . Charges exceptionnelles sur opérations en capital              | 8,00                          | 6,00                          |
| . Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions     | 228 491,00                    | 91 371,00                     |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                         | <b>963 839,57</b>             | <b>120 993,26</b>             |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                     | <b>(441 271,16)</b>           | <b>164 022,20</b>             |
| . Participation des salariés aux résultats                       |                               |                               |
| . Impôt sur les bénéfices                                        | 228 533,00                    | 1 201 370,00                  |
| <b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>                                | <b>9 668 153,48</b>           | <b>13 450 264,90</b>          |
| <b>Total des produits</b>                                        | <b>20 845 922,70</b>          | <b>21 053 680,80</b>          |
| <b>Total des charges</b>                                         | <b>11 177 769,22</b>          | <b>7 603 415,90</b>           |

|                                                                    | Charges<br>Exceptionnelles | Produits<br>Exceptionnels |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>Opérations de l'exercice</b>                                    |                            |                           |
| . Contraventions de la circulation                                 | 383                        |                           |
| . Majorations et intérêts de retard liés à la vérification fiscale | 28 080                     |                           |
| . Valeur nette comptable des immobilisations cédées                | 8                          |                           |
| . Prix de cession des immobilisations cédées                       |                            | 8                         |
| . Valeur nette comptable des actions gratuites attribuées          | 516 950                    |                           |
| . Provision / Reprise de provision sur actions propres détenues    | 228 491                    | 443 295                   |
| . Provision pour contentieux prud'hommal                           |                            | 3 400                     |
| . Provision pour redressement fiscal (taxe sur les salaires 2012)  |                            | 75 071                    |
| <b>Sous-total</b>                                                  | <b>773 913</b>             | <b>521 774</b>            |
| <b>Opérations antérieures</b>                                      |                            |                           |
| . Régularisation de charges antérieurs                             | 3 413                      | 794                       |
| . Conséquences de la vérification fiscale (Exercices 2012 à 2014)  | 78 062                     |                           |
| . Régularisation IS suite à vérifications fiscales de filiales     | 108 443                    |                           |
| <b>Sous-total</b>                                                  | <b>189 918</b>             | <b>794</b>                |
| <b>Total général</b>                                               | <b>963 830</b>             | <b>522 568</b>            |

## **ANNEXE**

| N° | DESIGNATION DES INFORMATIONS                                                   | OBSERVATIONS                                |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|    | <b>Note introductive</b>                                                       |                                             |
| 1  | Règles et méthodes comptables                                                  | Règles et méthodes comptables               |
| 2  | Déroptions, modifications ou non-respect des règles et des méthodes comptables | Non applicable                              |
|    | <b>Informations générales</b>                                                  |                                             |
| 3  | Commentaires sur les immobilisations incorporelles                             | Note n° 1                                   |
| 4  | Modalités d'amortissement des primes de remboursement d'emprunts               | Non applicable                              |
| 5  | Méthode de calcul des amortissements                                           | Notes n° 2 et 3                             |
| 6  | Motif des reprises exceptionnelles d'amortissements                            | Non applicable                              |
| 7  | Mouvements de l'actif immobilisé                                               | Pages 13 et 14 - Notes n° 1 à 4             |
| 8  | Méthodes de réévaluation utilisées                                             | Non applicable                              |
| 9  | Traitement comptable des écarts de conversion                                  | Non applicable                              |
| 10 | Etat des créances et des dettes                                                | Page 17 - Notes n° 5 et 8                   |
| 11 | Créances et dettes représentées par des effets de commerce                     | Non applicable                              |
| 12 | Méthodes de calcul des provisions                                              | Notes n° 3, 5 et 22                         |
|    | Produits et charges imputables à un autre exercice :                           |                                             |
| 13 | - Produits constatés d'avance                                                  | Note n° 14                                  |
| 14 | - Charges constatées d'avance                                                  | Note n° 6                                   |
|    | Charges à payer et produits à recevoir                                         |                                             |
| 15 | - Charges à payer                                                              | Annexe au tableau des provisions<br>Page 16 |
| 16 | - Produits à recevoir                                                          | Page 16                                     |
| 17 | Dettes garanties par des sûretés réelles                                       | Note n° 10                                  |
|    | Montant des engagements financiers                                             |                                             |
| 18 | - Opérations de crédit-bail                                                    | Non applicable                              |
| 19 | - Autres engagements                                                           | Note n° 10                                  |

| N° | DESIGNATION DES INFORMATIONS                                                                                                | OBSERVATIONS                 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|    | <b>Informations concernant les sociétés</b>                                                                                 |                              |
| 20 | Incidence des derniers prix de marché connus sur l'évaluation des éléments tangibles de l'actif circulant figurant au bilan | Non applicable               |
| 21 | Liste des filiales et des participations                                                                                    | Note n° 9 - Page 19          |
| 22 | Composition du capital social                                                                                               | Note n° 7                    |
| 23 | Parts bénéficiaires émises par la société                                                                                   | Non applicable               |
| 24 | Intégration des comptes annuels dans le cadre d'une consolidation                                                           | Note n° 18                   |
| 25 | Opérations concernant les entreprises liées                                                                                 | Notes n° 12 et 25<br>Page 20 |
| 26 | Engagements pris en matière de pensions et de retraites                                                                     | Note n° 19                   |
| 27 | Avances et crédits alloués aux dirigeants                                                                                   | Non applicable               |
| 28 | Rémunérations des organes de direction                                                                                      | Note n° 11                   |
| 29 | Obligations convertibles                                                                                                    | Non applicable               |
| 30 | Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                                                                                    | Annexe - Page 23             |
| 31 | Ventilation du chiffre d'affaires                                                                                           | Note n° 12 - Page 18         |
| 32 | Ventilation de l'effectif moyen                                                                                             | Note n° 15                   |
| 33 | Dispositions fiscales ayant affecté le résultat                                                                             | Note n° 17                   |
| 34 | Indication des accroissements et des allègements de la dette future d'impôt                                                 | Annexe - Page 24             |

**FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****Concernant la société :**

Il n'y a pas eu de faits significatifs affectant la société au cours de l'exercice.

**Concernant l'activité :**

L'activité de la société au cours de l'exercice écoulé s'est résumée à la fourniture de services à ses filiales et sous filiales.

**Concernant les règles et méthodes :**

Le mali de confusion technique antérieurement comptabilisé en immobilisations incorporelles a été reclassé en immobilisations financières afin d'être rattaché au sous-jacent concerné (titres de participations OGIC SA). Ce changement de méthode est prospectif.

**Evènements significatifs postérieurs à l'arrêté des comptes :**

Il n'y a eu aucun événement postérieur à l'arrêté des comptes.

**Comparabilité d'un exercice à l'autre :**

Il n'y a aucun problème de comparabilité d'un exercice à l'autre. Les deux derniers exercices ont eu une durée de 12 mois chacun.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes de l'exercice 2016 (du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016) de l'entreprise ont été établis en tenant compte des règles et méthodes comptables suivantes et annexées au tableau joint :

**Hypothèses de base**

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- . Continuité de l'exploitation ;
- . Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- . Indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

**Règles d'établissement et de présentation**

Les comptes annuels sont établis conformément à la législation française en vigueur, résultant du règlement 99-03 du Comité de la Réglementation Comptable du 29 avril 1999 et des modifications introduites par les règlements postérieurs et applicables au 31 décembre 2016.

**Méthode d'évaluation**

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

o o o

**Note n° 1 - Eléments incorporels**

Cette rubrique enregistre les éléments suivants :

- . Les logiciels informatiques pour un montant de 508.895,48 euros.

Au cours de l'exercice 2016, la société s'est dotée d'un nouvel outil-métier. Il a été décidé d'amortir ce logiciel sur une durée de 3 ans.

Les autres logiciels sont amortis sur une durée d'un an.

Ces éléments sont amortis linéairement avec application de la règle du "prorata temporis".

Le mali de confusion technique a été reclassé en immobilisations financières (cf note n°3)

**Note n° 2 - Immobilisations corporelles**

Cette rubrique enregistre les éléments suivants :

- . Les agencements et installations
- . Le matériel de bureau et informatique
- . Les œuvres d'art
- . Les immobilisations en cours

Ces éléments sont amortis linéairement avec application de la règle du "prorata temporis" sur les durées suivantes :

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| . Les agencements et installations      | 10 ans           |
| . Le matériel de bureau et informatique | 3 ans            |
| . Les œuvres d'art                      | Non amortissable |
| . Les immobilisations en cours          | Non amortissable |

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

La ventilation par composants n'est appliquée que pour les immobilisations présentant une valeur significative.

Sur l'exercice 2016, le principe de ventilation par composants n'a pas trouvé à s'appliquer, les valeurs n'étant pas significatives.

Aucune dépréciation d'immobilisation n'est constatée.

**Note n° 3 - Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, frais d'accessoires inclus.

|                                                                                    |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| . Titres de participations.....                                                    | 14.138.953,84 euros |
| . Frais d'acquisition des titres de participations.....                            | 1.155.815,08 euros  |
| . Malis techniques consécutifs à des transmissions universelles de patrimoine..... | 20.754.342,00 euros |
| . Créances rattachées à des participations.....                                    | 24.695.992,79 euros |

Lorsque la valeur d'inventaire des titres et / ou créances rattachées déterminée par référence notamment aux capitaux propres de la société concernée, sa rentabilité et ses perspectives futures est inférieure à la valeur d'achat comptabilisée, une dépréciation est constituée pour la différence.

Au 31 décembre 2016, aucune dépréciation n'a été comptabilisée.

La méthode dérogatoire fondée sur la valeur d'équivalence n'a pas été retenue.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans calculé prorata temporis.

Le mali de confusion technique est rattaché au sous-jacent concerné (titres de participations OGIC SA)

**Note n° 4 - Mouvements ayant affectés l'actif immobilisé**

Les mouvements intervenus au cours de l'exercice sont reproduits aux tableaux "mouvements de l'actif immobilisé" annexés aux pages 13 et 14.

Aucune réévaluation n'a été effectuée au niveau des postes d'actif immobilisé .

**Note n° 5 - Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale .

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur effective à la date d'inventaire s'avère inférieure à la valeur nominale.

Au 31 décembre 2016, aucune dépréciation des créances clients n'a été constatée.

**Note n° 6 - Comptes de régularisation-actif**

Les comptes de régularisation-actif comprennent :

. les charges constatées d'avance pour un montant de 154.148,15 euros.

**Note n° 7 - Capitaux propres**

Le capital social est composé de 18.243.324 actions de 1 euro chacune .

Aucun mouvement affectant le capital social n'est intervenu au cours de cet exercice .

Le montant des capitaux propres intègre l'amortissement dérogatoire des frais d'acquisition de titres. Ces frais sont amortis sur 5 ans prorata temporis. Le montant des amortissements dérogatoires au 31 décembre 2016 s'élève à 1.155.815,08 euros.

La variation des capitaux propres est reproduite en annexe à la page 25.

**Note n° 8 - Dettes**

Les dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale et représentent les sommes restant dues :

- . aux établissements de crédit
- . aux fournisseurs
- . aux personnel, organismes sociaux et fiscaux
- . aux divers autres créanciers de l'entreprise

**Note n° 9 - Filiales et participations**

La liste des filiales et participations est reproduite à la page 19.

**Note n° 10 - Engagements hors bilan**

Il n'y a pas d'engagement hors bilan au 31 décembre 2016.

**Note n° 11 - Rémunération des organes de direction**

La rémunération de la Présidence a été comptabilisée conformément à la décision des associés.

**Note n° 12 - Ventilation du chiffre d'affaires**

Les prestations de service correspondent à la facturation de frais de siège mensuelle auprès des filiales et sous filiales du groupe.

Ces prestations sont le reflet des coûts administratifs supportés par FINANCIERE OGIC SAS tout au long de l'exercice.

La ventilation du chiffre d'affaires est annexé à la page 18.

**Note n° 13 - Quotes-parts sur opérations faites en commun**

Les résultats des filiales et participations sont constatés dans les conditions suivantes :

*Sociétés de capitaux et sociétés civiles soumises à l'impôt sur les sociétés*

Les produits financiers sont enregistrés l'année de distribution des dividendes décidée par l'assemblée générale des associés de l'entité.

*Sociétés civiles transparentes ou translucides*

Quote-part de résultats reconnues, selon dispositions statutaires, soit l'année de réalisation des résultats, soit l'année d'affectation des résultats aux associés.

Le détail des quotes-parts sur opérations faites en commun est annexé aux pages 21 et 22.

**Note n° 14 - Comptes de régularisation - passif**

Aucun produit constaté d'avance n'a été comptabilisé au 31 décembre 2016.

**Note n° 15 - Ventilation de l'effectif moyen**

L'effectif se ventile de la manière suivante :

- 3 cadres dirigeants
- 15 cadres
- 20 employés

**Note n° 16 - Produits financiers**

Ce poste est composé :

- des intérêts rémunérant les comptes courants d'associés :

Le taux de 2,03% retenu pour la rémunération des comptes courants correspond au taux effectif moyen pratiqué par les banques pour des prêts à taux variables aux entreprises d'une durée initiale supérieure à deux ans (taux maximum autorisé par l'administration fiscale).

- des dividendes perçus de la société OGIC SA pour un montant de 9.195.886 €

**Note n° 17 - Dispositions fiscales ayant affecté le résultat**

La société Financière OGIC SAS a constitué avec ses filiales et ses sous filiales un groupe fiscal.

La convention d'intégration fiscale a été signée et est entrée en vigueur le 1er août 2008.

Au 31 décembre 2016, ce groupe fiscal est composé des filiales et sous-filiales suivantes :

- OGIC SA
- OGIC Ile de France Ouest SAS
- OGIC Ile de France Est SAS
- OGIC Immobilier d'entreprise SAS
- OGIC Méditerranée SAS
- OGIC Lyon Rhône-Alpes SAS
- OGIC Savoie-Léman SAS
- OGIC Aménagement SAS
- OGIC Aménagement Alpes SAS
- OGIC Aménagement Méditerranée SAS
- OGIC Transactions SAS
- MDBO SAS
- ATEOM SAS

La société Financière OGIC, société mère du groupe, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés, du précompte et de l'imposition forfaitaire annuelle en application des dispositions des articles 223 A du Code Général des Impôts.

La durée d'application de cette option est de 5 ans et a été reconduite tacitement jusqu'au 31 décembre 2017.

Pendant toute la durée de l'option, il a été retenu le principe de la neutralité par lequel les filiales doivent constater dans leurs comptes pendant toute la durée d'intégration dans le groupe une charge ou un produit d'impôt analogue à celui qu'elles auraient constaté si elles n'avaient pas été intégrées.

L'impôt brut du groupe s'élève à 4.636.242 euros pour l'exercice. Il aurait été de 4.780.157 euros en l'absence d'intégration fiscale.

L'économie d'impôt généré en 2016 par l'intégration fiscale est de 143.915 euros.

Au 31 décembre 2016, il n'y a plus de déficits restants à reporter si l'entreprise avait été imposée séparément.

L'impôt correspond à l'application du taux en vigueur soit 33 1/3%.

**Note n° 18 - Intégration des comptes annuels dans le cadre d'une consolidation**

Les comptes de la société Financière OGIC SAS clos au 31 décembre 2016 sont consolidés au sein de la société DENTRESSANGLE INITIATIVES SAS selon la méthode de l'intégration globale.

**Note n° 19 - Engagements pris en matière de pensions et retraites**

Les indemnités de départ à la retraite au 31 décembre 2016 ont été évaluées à 190.777 euros. Pour mémoire, au 31 décembre 2015, l'engagement s'élevait à 151.318 euros.

Il a décidé de retenir la méthode actuarielle qui consiste à se baser sur l'estimation des prestations futures probables. Les paramètres essentiels suivants ont été retenus :

- . La convention collective des promoteurs constructeurs,
- . L'âge des salariés, leur ancienneté dans l'entreprise, et l'âge légal de départ à la retraite,
- . Le salaire moyen mensuel,
- . L'âge de fin d'activité retenu est de 65 ans pour l'ensemble du personnel.
- . La probabilité de poursuite de leur activité au sein de l'entreprise et de leur survie dont le calcul est basé sur l'espérance de vie selon la table de mortalité réglementaire (TV 88 / 90).
- . Le taux de rotation du personnel étant non significatif (personnel stable).
- . Profil de carrière retenu 1,5% pour l'ensemble du personnel.
- . Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds retenu est de 1,31% (inflation comprise).

Les engagements ne sont pas comptabilisés.

**Note n° 20 - Changement de méthodes**

Hormis, les changements énoncés dans les faits significatifs de l'exercice, il n'y a pas eu d'autres changements de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun autre changement susceptible d'altérer la compréhension des comptes et de l'évolution pour le lecteur n'est intervenu par rapport au précédent exercice (options fiscales, corrections d'erreurs, etc....)

**Note n° 21 - Actions propres**

Les actions propres acquises pour couvrir des plans de stocks-options et d'actions gratuites présents ou à venir sont comptabilisés en valeurs mobilières de placement. Les autres actions propres sont comptabilisées en immobilisations financières.

A la clôture de l'exercice, une provision est comptabilisée afin de faire face à la sortie de ressources probable liée à la levée de ces options ou à l'attribution de ces actions gratuites.

Conformément au plan en vigueur, il a été décidé d'attribuer 157.880 actions gratuites prélevées sur les actions propres détenues (cf. note n° 22).

Au 31 décembre 2016, la société possède 592.120 actions pour un montant global de 1.938.792,36 euros.

**Note n° 22 - Plan d'attribution d'actions gratuites**

La société a mis en place un plan d'attribution d'actions gratuites (AGA) pour les dirigeants du groupe.

675.000 actions pourront être souscrites par les dirigeants du groupe. Ces actions gratuites sont attribuées par tranche de 135.000 actions. Ces tranches sont échelonnées de 2015 à 2018. L'attribution de ces actions est soumise à des conditions de présence et de performance financière du groupe.

Par décision de l'assemblée générale du 28 juin 2016, il a été décidé d'attribuer définitivement 157.880 actions gratuites correspondant :

- tranche 2 : 22.880 actions (solde)
- tranche 3 : 135.000 actions

Au 31 décembre 2016, une provision pour risques et charges de 656.481 euros est comptabilisée, elle est destinée à couvrir la sortie probable de ressources pour chacune des tranches du plan, en fonction de la probabilité d'atteinte des conditions de présence et de performance d'une part et du prorata de service rendu d'autre part.

**Note n° 23 - Transactions avec les parties liées**

Il n'y a pas eu de transactions avec les parties liées au cours de l'exercice qui n'auraient pas été conclues à des conditions normales de marché.

| Nature des immobilisations                                   | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations        | Transfert      | Diminutions          | Valeur brute à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|-------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Fonds commercial                                           | 20 754 342,00                       |                      | -20 754 342,00 |                      |                                     |
| . Logiciels informatiques                                    | 25 929,47                           | 482 966,01           |                |                      | 508 895,48                          |
|                                                              | <b>20 780 271,47</b>                | <b>482 966,01</b>    |                |                      | <b>508 895,48</b>                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Terrains                                                   |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Aménagements des terrains                                  |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Constructions                                              |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Agencements des constructions                              |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Installations techniques, matériel et outillage industriel |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Agencements divers et installations                        | 148 440,00                          | 89 483,41            |                |                      | 237 923,41                          |
| . Matériel de transport                                      |                                     | 4 832,40             |                |                      | 4 832,40                            |
| . Matériel et mobilier de bureau                             |                                     |                      |                |                      |                                     |
| - Matériel de bureau                                         | 88 185,02                           | 23 098,00            |                |                      | 111 283,02                          |
| - Mobilier de bureau                                         | 61 309,47                           | 36 877,83            |                |                      | 98 187,30                           |
| - Oeuvres d'art                                              | 310 525,02                          | 125 373,00           |                |                      | 435 898,02                          |
|                                                              | <u>460 019,51</u>                   | <u>185 348,83</u>    |                |                      | <u>645 368,34</u>                   |
| . Immobilisations en cours                                   | 312 977,20                          | 53 358,09            |                | 363 227,20           | 3 108,09                            |
|                                                              | <b>921 436,71</b>                   | <b>333 022,73</b>    |                | <b>363 227,20</b>    | <b>891 232,24</b>                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Autres participations                                      | 36 167 466,06                       | 23 208 559,35        |                | 19 385 263,70        | 39 990 761,71                       |
| . Malis de fusion                                            |                                     |                      | 20 754 342,00  |                      | 20 754 342,00                       |
| . Prêts                                                      |                                     |                      |                |                      |                                     |
| . Autres immobilisations (dépôts de garantie)                | 3 000,00                            |                      |                | 3 000,00             |                                     |
|                                                              | <b>36 170 466,06</b>                | <b>23 208 559,35</b> |                | <b>19 388 263,70</b> | <b>60 745 103,71</b>                |
| <b>Total</b>                                                 | <b>57 872 174,24</b>                | <b>24 024 548,09</b> |                | <b>19 751 490,90</b> | <b>62 145 231,43</b>                |

| Amortissements                                               | Cumuls au début de l'exercice | Augmentations     | Diminutions | Cumuls à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                               |                   |             |                               |
| . Fonds commercial                                           |                               |                   |             |                               |
| . Logiciels informatiques                                    | 9 562,47                      | 130 720,41        |             | 140 282,88                    |
|                                                              | 9 562,47                      | 130 720,41        |             | 140 282,88                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                               |                   |             |                               |
| . Terrains                                                   |                               |                   |             |                               |
| . Aménagements des terrains                                  |                               |                   |             |                               |
| . Constructions                                              |                               |                   |             |                               |
| . Agencements des constructions                              |                               |                   |             |                               |
| . Installations techniques, matériel et outillage industriel |                               |                   |             |                               |
| . Agencements divers et installations                        | 2 033,00                      | 9 532,86          |             | 11 565,86                     |
| . Matériel de transport                                      |                               | 195,28            |             | 195,28                        |
| . Matériel et mobilier de bureau                             |                               |                   |             |                               |
| - Matériel de bureau                                         | 4 846,02                      | 33 142,76         |             | 37 988,78                     |
| - Mobilier de bureau                                         | 595,47                        | 8 863,53          |             | 9 459,00                      |
| - Œuvres d'art                                               |                               |                   |             |                               |
|                                                              | 5 441,49                      | 42 006,29         |             | 47 447,78                     |
| . Immobilisations en cours                                   |                               |                   |             |                               |
|                                                              | 7 474,49                      | 51 734,43         |             | 59 208,92                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                               |                   |             |                               |
| . Titres de participation                                    |                               |                   |             |                               |
| . Prêts                                                      |                               |                   |             |                               |
| . Autres immobilisations (dépôts de garantie)                |                               |                   |             |                               |
| <b>Total</b>                                                 | <b>17 036,96</b>              | <b>182 454,84</b> |             | <b>199 491,80</b>             |

| Nature des provisions et dépréciations                            | Montant au début de l'exercice | Augmentations     | Diminutions       | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Provisions réglementées</b>                                    |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour investissement (art. 237 BIS A-II)              |                                |                   |                   |                                |
| . Provision pour hausse des prix                                  |                                |                   |                   |                                |
| . Amortissements dérogatoires                                     | 1 155 815,08                   |                   |                   | 1 155 815,08                   |
| . Autres provisions réglementées                                  |                                |                   |                   |                                |
|                                                                   | <b>1 155 815,08</b>            |                   |                   | <b>1 155 815,08</b>            |
| <b>Provisions</b>                                                 |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour litiges                                         | 16 300,00                      |                   | 3 400,00          | 12 900,00                      |
| . Provisions pour garanties données aux clients                   |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour pertes sur marchés à terme                      |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour amendes et pénalités                            |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour pertes de change                                |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour pensions et obligations similaires              |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour impôts                                          | 75 071,00                      |                   | 75 071,00         |                                |
| . Provisions pour renouvellements des immobilisations             |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour grosses réparations                             |                                |                   |                   |                                |
| . Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                                |                   |                   |                                |
| . Autres provisions pour risques et charges                       | 871 285,00                     | 228 491,00        | 443 295,00        | 656 481,00                     |
|                                                                   | <b>962 656,00</b>              | <b>228 491,00</b> | <b>521 766,00</b> | <b>669 381,00</b>              |
| <b>Dépréciations</b>                                              |                                |                   |                   |                                |
| <b>Sur immobilisations</b>                                        |                                |                   |                   |                                |
| . Incorporelles                                                   |                                |                   |                   |                                |
| . Corporelles                                                     |                                |                   |                   |                                |
| . Titres mis en équivalence                                       |                                |                   |                   |                                |
| . Titres de participation                                         | 245,30                         |                   |                   | 245,30                         |
| . Autres immobilisations financières                              |                                |                   |                   |                                |
| <b>Sur stocks et en-cours</b>                                     |                                |                   |                   |                                |
| <b>Sur comptes clients</b>                                        |                                |                   |                   |                                |
| <b>Autres dépréciations</b>                                       |                                |                   |                   |                                |
|                                                                   | <b>245,30</b>                  |                   |                   | <b>245,30</b>                  |
| <b>Total</b>                                                      | <b>2 118 716,38</b>            | <b>228 491,00</b> | <b>521 766,00</b> | <b>1 825 441,38</b>            |
| <b>Dont dotations et reprises</b>                                 |                                |                   |                   |                                |
|                                                                   | <b>D'exploitation</b>          |                   |                   |                                |
|                                                                   | <b>Financières</b>             |                   |                   |                                |
|                                                                   | <b>Exceptionnelles</b>         | <b>228 491,00</b> | <b>521 766,00</b> |                                |
| <b>Dont montants repris parce qu'utilisés</b>                     |                                |                   | <b>521 766,00</b> |                                |

| Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan | Montant      |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles.....                              |              |
| Autres emprunts obligataires.....                                    |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit.....          |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....                        | 90 866,18    |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....                 |              |
| Dettes fiscales et sociales.....                                     | 1 287 903,00 |
| Autres dettes.....                                                   |              |
| Total.....                                                           | 1 378 769,18 |

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations.....                            |               |
| Autres immobilisations financières.....                                  |               |
| Créances clients et comptes rattachées.....                              | 11 086 433,40 |
| Autres créances.....                                                     |               |
| Total.....                                                               | 11 086 433,40 |

| ETAT DES CREANCES                                             |  | Montant Brut         | A 1 an au plus       | A plus d'un an |
|---------------------------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------|
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                  |  |                      |                      |                |
| . Créances rattachées aux participations                      |  | 24 695 101,79        | 24 695 101,79        |                |
| . Prêts                                                       |  |                      |                      |                |
| <b>De l'actif circulant</b>                                   |  |                      |                      |                |
| . Clients douteux ou litigieux                                |  |                      |                      |                |
| . Autres créances clients                                     |  | 11 272 217,26        | 11 272 217,26        |                |
| . Créances représentatives de titres prêtés                   |  |                      |                      |                |
| . Personnel et comptes rattachés                              |  | 16 483,00            | 16 483,00            |                |
| . Sécurité sociale et autres organismes sociaux               |  | 5 637,75             | 5 637,75             |                |
| . Etat et autres collectivités publiques                      |  |                      |                      |                |
| - Impôts sur les bénéfices                                    |  | 1 206 074,00         | 1 206 074,00         |                |
| - Taxe sur la valeur ajoutée                                  |  | 158 196,89           | 158 196,89           |                |
| - Autres impôts, taxes et versements assimilés                |  | 77 678,00            | 77 678,00            |                |
| - Divers                                                      |  |                      |                      |                |
| . Groupe et Associés                                          |  | 752 642,76           | 752 642,76           |                |
| . Débiteurs divers                                            |  | 39 191,43            | 39 191,43            |                |
| . Charges constatées d'avance                                 |  | 154 148,15           | 154 148,15           |                |
| <b>Total des créances</b>                                     |  | <b>38 377 371,03</b> | <b>38 377 371,03</b> |                |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |  |                      |                      |                |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |  |                      |                      |                |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |  |                      |                      |                |

| ETAT DES DETTES                                          |                     | Montant Brut        | A 1 an au plus | A plus d'un an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------------------|-----------------|
| . Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                     |                     |                |                                 |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine                             |                     |                     |                |                                 |                 |
| - à plus d'un an à l'origine                             |                     |                     |                |                                 |                 |
| . Emprunts et dettes financières divers ( 1 ) et ( 2 )   |                     |                     |                |                                 |                 |
| . Fournisseurs et comptes rattachés                      | 994 253,34          | 994 253,34          |                |                                 |                 |
| . Personnel et comptes rattachés                         | 813 147,00          | 813 147,00          |                |                                 |                 |
| . Sécurité sociale et autres organismes sociaux          | 768 855,69          | 768 855,69          |                |                                 |                 |
| . Etat et autres collectivités publiques                 |                     |                     |                |                                 |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                               |                     |                     |                |                                 |                 |
| - Taxe sur la valeur ajoutée                             | 2 120 428,87        | 2 120 428,87        |                |                                 |                 |
| - Obligations cautionnées                                |                     |                     |                |                                 |                 |
| - Autres impôts, taxes et assimilés                      | 318 708,98          | 318 708,98          |                |                                 |                 |
| . Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                     |                     |                |                                 |                 |
| . Groupe et associés ( 2 )                               | 45 409,02           | 45 409,02           |                |                                 |                 |
| . Autres dettes                                          | 8 144,59            | 8 144,59            |                |                                 |                 |
| . Produits constatés d'avance                            |                     |                     |                |                                 |                 |
| <b>Total des dettes</b>                                  | <b>5 068 947,49</b> | <b>5 068 947,49</b> |                |                                 |                 |

( 1 ) Emprunts souscrits en cours d'exercice

( 1 ) Emprunts remboursés en cours d'exercice

( 2 ) Montant des dettes contractées auprès des associés personnes physiques

## a) Répartition par secteur d'activité :

|                                          | Montant   |
|------------------------------------------|-----------|
| - Locations à des entités du Groupe..... |           |
| - Travaux supplémentaires facturés.....  |           |
| - Frais de siège.....                    | 8 738 382 |
| - Production de biens.....               |           |
| - Autres produits annexes.....           | 917 051   |
| Total .....                              | 9 655 433 |

## a) Répartition par marchés géographiques :

|                | Montant   |
|----------------|-----------|
| - France ..... | 9 655 433 |
| - Export ..... | -         |
| Total .....    | 9 655 433 |

[illegible]

| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan  | Montant concernant les entreprises |                                          | Montant représentés par des effets de commerce |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                 | Liées                              | Sociétés ayant un lien de participations |                                                |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>              |                                    |                                          |                                                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                                    |                                          |                                                |
| Avances et acomptes                             |                                    |                                          |                                                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                                    |                                          |                                                |
| Avances et acomptes                             |                                    |                                          |                                                |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                                    |                                          |                                                |
| Participations                                  |                                    |                                          |                                                |
| Créances rattachées à des participations        | 14 136 944                         | -                                        |                                                |
| Prêts                                           |                                    |                                          |                                                |
| Autres titres immobilisés                       |                                    |                                          |                                                |
| Autres immobilisations financières              |                                    |                                          |                                                |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>                | <b>14 136 944</b>                  | <b>0</b>                                 |                                                |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b> |                                    |                                          |                                                |
| <b>Créances</b>                                 |                                    |                                          |                                                |
| Créances clients et comptes rattachés           | 11 256 518                         | 12 674                                   |                                                |
| Autres créances                                 | 21 164 352                         |                                          |                                                |
| Capital souscrit appelé, non versé              |                                    |                                          |                                                |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                       | <b>32 420 870</b>                  | <b>12 674</b>                            |                                                |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>          |                                    |                                          |                                                |
| <b>Disponibilités</b>                           |                                    |                                          |                                                |
| <b>Dettes</b>                                   |                                    |                                          |                                                |
| Emprunts obligataires                           |                                    |                                          |                                                |
| Autres emprunts obligataires                    |                                    |                                          |                                                |
| Emprunt et dettes / établissement de crédit     |                                    |                                          |                                                |
| Emprunts et dettes financières divers           | 45 409                             |                                          |                                                |
| Avances et acomptes reçus / commandes           |                                    |                                          |                                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        | 556 360                            |                                          |                                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                                    |                                          |                                                |
| Autres dettes                                   |                                    |                                          |                                                |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                         | <b>601 769</b>                     | <b>0</b>                                 |                                                |

- Entreprises liées : 50% de participations minimum
- Sociétés ayant un lien de participations : de 10% à 49%

**QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS EN COMMUN**

| AFFAIRES BENEFICIAIRES                  | Résultat<br>Global   | Quote-part<br>détenue<br>(en %) | Résultat<br>transféré |
|-----------------------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| . SCI MONTROUGE REPUBLIQUE              | 16 088,39            | 0,10%                           | 16,09                 |
| . SCI OGIC BOULOGNE RUE THIERS          | 61 838,05            | 1,00%                           | 618,38                |
| . SCI BOURG LA REINE AV. MARGOTTIN      | 131 564,90           | 1,00%                           | 1 315,65              |
| . SCI PARIS VILLA BRUNE                 | 1 918 917,42         | 1,00%                           | 19 189,17             |
| . SCI ORLY 14 RUE MARECHAL JOFFRE       | 1 514 541,67         | 1,00%                           | 15 145,42             |
| . SCI FRANCONVILLE BEL AIR              | 1 527 372,90         | 1,00%                           | 15 273,73             |
| . SCI PARIS 67 RUE PETIT                | 2 050 352,37         | 1,00%                           | 20 503,52             |
| . SCI VILLE D'AVRAY - 37 RUE DES MARNES | 116,93               | 1,00%                           | 1,17                  |
| . SCI ROSNY 3 BLD GABRIEL PERI          | 998 636,29           | 1,00%                           | 9 986,36              |
| . SCI CHOISY LE ROI - ZAC HAUTES BORNES | 1 345 669,10         | 1,00%                           | 13 456,69             |
| . SCI VIROFLAY 9-11 GENERAL LECLERC     | 1,31                 | 1,00%                           | 0,01                  |
| . SCI HYERES QUARTIER DE LA PLAGE       | 16 665,41            | 1,00%                           | 166,65                |
| . SCI MARSEILLE HIPPONE 3               | 0,63                 | 1,00%                           | 0,01                  |
| . SCI LA CRAU PATRIMOINE - LOG. SOCIAUX | 134 004,06           | 1,00%                           | 1 340,04              |
| . SCI MARSEILLE 74 AV. DE LA JARRE      | 661 994,02           | 1,00%                           | 6 619,94              |
| . SCI LA CIOTAT GAROUTIER 2             | 1,08                 | 1,00%                           | 0,01                  |
| . SCI BANDOL AVENUE DU 11 NOVEMBRE 1918 | 0,76                 | 1,00%                           | 0,01                  |
| . SCI LYON 2 ST JOSEPH                  | 524 332,42           | 1,00%                           | 5 243,32              |
| . SCI LYON 8 BATAILLE                   | 209 780,94           | 1,00%                           | 2 097,81              |
| . SCI LYON 8 BULLUKIAN                  | 1 779 019,44         | 1,00%                           | 17 790,19             |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>12 890 898,09</b> |                                 | <b>128 764,20</b>     |

| AFFAIRES DEFICITAIRES                    | Résultat<br>Global    | Quote-part<br>détenue<br>(en %) | Résultat<br>transféré |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| . SCI COLOMBES LE VILLAGE                | (527,15)              | 1,00%                           | (5,27)                |
| . SCI EVRY VIEILLES POSTES               | (690,20)              | 1,00%                           | (6,90)                |
| . SCI VILLENEUVE GALLIENI                | (899,36)              | 1,00%                           | (8,99)                |
| . SCI BONDY JULES GUESDE                 | (857,20)              | 1,00%                           | (8,57)                |
| . SCI GONESSE ILOT CENTRAL               | (18 634,72)           | 1,00%                           | (186,35)              |
| . SCI VANVES 20 REPUBLIQUE               | (301,45)              | 1,00%                           | (3,01)                |
| . SCI BOULOGNE 48 RUE AGUESSEAU          | (901,14)              | 1,00%                           | (9,01)                |
| . SCI MONTREUIL JJ ROUSSEAU              | (3 291,39)            | 1,00%                           | (32,91)               |
| . SCI PARIS 42-44 RUE ORFILA             | (5 780,85)            | 1,00%                           | (57,81)               |
| . SCI PARIS 12 RUE DE POUY               | (65 458,11)           | 1,00%                           | (654,58)              |
| . SCI PETIT NANTERRE                     | (321 045,90)          | 1,00%                           | (3 210,46)            |
| . SCI SCEAUX 34 DESGRANGES               | (63 460,07)           | 1,00%                           | (634,60)              |
| . SCI PARIS 4 RUE MONTBRUN               | (7 536,50)            | 1,00%                           | (75,37)               |
| . SCI CHATENAY MALABRY AV HENRI MARROU   | (102 876,68)          | 1,00%                           | (1 028,77)            |
| . SCI ISSY 63 GUYNEMER                   | (97 223,62)           | 1,00%                           | (972,24)              |
| . SCI BEZONS AV GABRIEL PERI             | (236 038,89)          | 1,00%                           | (2 360,39)            |
| . SCI LE VESINET PARC PRINCESSE LOT C    | (3 299,89)            | 1,00%                           | (33,00)               |
| . SCI SAINT-MAUR 17 RUE DE L'ABBAYE      | (75 020,26)           | 1,00%                           | (750,20)              |
| . SCI THORIGNY SUR MARNE - LES SAUVIERES | (10 420,62)           | 1,00%                           | (104,21)              |
| . SCI BONDY 88 CARNOT                    | (177 904,01)          | 1,00%                           | (1 779,04)            |
| . SCI ROMAINVILLE LEYDIER- DE KOCK       | (170 435,10)          | 1,00%                           | (1 704,35)            |
| . SCI LE BLANC-MESNIL 63-71 AVENUE       | (127 427,95)          | 1,00%                           | (1 274,28)            |
| . SCI LIVRY GARGAN 11 MARGUERITE         | (0,57)                | 1,00%                           | (0,01)                |
| . SCI LAGNY ZAC ST JEAN LOTS D, E & T    | (1 799,59)            | 1,00%                           | (18,00)               |
| . SCI NEUILLY-PLAISANCE PERI CLEMENCEAU  | (178 382,28)          | 1,00%                           | (1 783,82)            |
| . SCI OGIC BOULOGNE AVENUE VAILLANT      | (1 320,22)            | 1,00%                           | (13,20)               |
| . SCI OGIC PARIS GERTY ARCHIMEDE         | (93 193,78)           | 1,00%                           | (931,94)              |
| . SCI AIN NOTRE DAME DE LA MERCI         | (15 160,67)           | 1,00%                           | (151,61)              |
| . SCI MARSEILLE HIPPONE 1                | (599,93)              | 1,00%                           | (6,00)                |
| . SCI MARSEILLE BLD VERNET               | (116 514,22)          | 1,00%                           | (1 165,14)            |
| . SCI LA CIOTAT GAROUTIER 3              | (228 885,33)          | 1,00%                           | (2 288,85)            |
| . SCI LA CIOTAT GAROUTIER 4              | (51 982,96)           | 1,00%                           | (519,83)              |
| . SCI MARSEILLE 34 BLD BAGNASCO          | (136 106,21)          | 1,00%                           | (1 361,06)            |
| . SCI MARSEILLE CORNICHE KERNE           | (248 024,22)          | 1,00%                           | (2 480,24)            |
| . SCI MARSEILLE CHEMIN ROUCAS BLANC      | (1,13)                | 1,00%                           | (0,01)                |
| . SCI LA LONDE LES MAURES                | (189 011,99)          | 1,00%                           | (1 890,12)            |
| . SCI AIX EN PROVENCE - ROUTE DES ALPES  | (0,70)                | 1,00%                           | (0,01)                |
| . SCI MARSEILLE 444 BLD MICHELET         | (156,50)              | 1,00%                           | (1,57)                |
| . SCI ALLAUCH SAINTE EUPHEMIE            | (6 667,13)            | 1,00%                           | (66,67)               |
| . SCI SAINTE-FOY LES LYON 75 AV. FOCH    | (12 887,45)           | 1,00%                           | (128,87)              |
| . SCI VILLEURBANNE 130 BLUM              | (246 625,45)          | 1,00%                           | (2 466,25)            |
| . SNC TASSIN MERMET                      | (1,34)                | 1,00%                           | (0,01)                |
| . SCI ANNECY 39 AVENUE DES ROMAINS       | (106 900,14)          | 1,00%                           | (1 069,00)            |
| . SCI VILLAZ FELAN                       | (2 544,03)            | 1,00%                           | (25,44)               |
| . SNC OGIC DEVELOPPEMENT                 | (190 471,78)          | 1,00%                           | (1 904,72)            |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>(3 317 268,68)</b> |                                 | <b>(33 172,70)</b>    |

**ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT**

| ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT                                                                                                                                                                | MONTANT        |           |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|--------------|
|                                                                                                                                                                                                          | Début Exercice | Variation | Fin Exercice |
| <b><u>Provisions réglementées :</u></b><br>- Amortissements dérogatoires<br>- Provision pour hausse des prix<br>- Provision pour fluctuation des cours                                                   |                |           |              |
| <b><u>Autres :</u></b><br>- Décalage entre le retraitement comptable et le retraitement fiscal des SCI de construction-ventes transparentes<br>- Frais de publicité<br>- Honoraires de commercialisation |                |           |              |
| Total                                                                                                                                                                                                    |                |           |              |

| ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT                                                                                                                                                                                                                   | MONTANT        |           |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|--------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                          | Début Exercice | Variation | Fin Exercice |
| <b><u>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation</u></b><br>- Provision pour dépréciation des titres de participation<br>- Provision pour charges à venir<br>- Provision pour dépréciation des créances rattachées à des participations |                |           |              |
| <b><u>Autres :</u></b><br>- Contribution ORGANIC<br>- Décalage entre le retraitement comptable et le retraitement fiscal des SCI de construction-ventes transparentes<br>- Provisions non déductibles dans les SCI                                       |                |           |              |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                    |                |           |              |

### VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

|                               | Avant<br>Impôt | Impôt correspondant |                        |            | Résultat Net |               |
|-------------------------------|----------------|---------------------|------------------------|------------|--------------|---------------|
|                               |                | Théorique           | Report<br>défictaire à | Dû         | Théorique    | Comptable     |
| + Résultat courant            | 10 337 957,64  | 3 445 986,00        | (79 414,00)            | 228 533,00 | 6 891 971,64 | 10 109 424,64 |
| + Résultat exceptionnel       | (441 271,16)   | (147 090,00)        |                        | 0,00       | (294 181,16) | (441 271,16)  |
| - Participations des salariés |                |                     |                        |            |              |               |
| = Résultat comptable          | 9 896 686,48   | 3 298 896,00        | (79 414,00)            | 228 533,00 | 6 597 790,48 | 9 668 153,48  |

|          | Libellés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Exercice<br>2016                       | Exercice<br>2015                              |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>A</b> | 1. Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 (hors résultat)<br>2. Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO<br>3. Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                                                                                                                                                                  | 51 440 268<br>13 450 265<br>64 890 533 | 39 455 277<br>13 882 492<br>53 337 768        |
| <b>B</b> | Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice<br>1. Variation du capital<br>2. Variation autres postes                                                                                                                                                                                                                              |                                        |                                               |
| <b>C</b> | (= A3 + B) Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                                                                                                                                                                                                                                                                     | 64 890 533                             | 53 337 768                                    |
| <b>D</b> | Variations en cours d'exercice<br>1. Variation du capital<br>2. Variations des primes, réserves, report à nouveau<br>3. Variations des "provisions" relevant des capitaux propres<br>4. Contreparties de réévaluations<br>5. Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement<br>6. Autres variations (distributions de dividendes) | 82 500<br><br><br><br><br>2 006 766    | 243 324<br>(160 824)<br><br><br><br>1 980 000 |
| <b>E</b> | Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N (hors résultat) avant AGO (= C + D)                                                                                                                                                                                                                                                              | 62 966 268                             | 51 440 268                                    |
| <b>F</b> | VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE hors résultat (= E - C)                                                                                                                                                                                                                                                                         | (1 924 266)                            | (1 897 500)                                   |
| <b>G</b> | dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                        |                                               |
| <b>H</b> | VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE ( F - G)                                                                                                                                                                                                                                                           | (1 924 266)                            | (1 897 500)                                   |

# **FINANCIERE OGIC**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 18.243.324 Euros**

**Siège Social : 58/60 avenue Edouard Vaillant – 92100 BOULOGNE BILLANCOURT  
505 235 143 R.C.S. Nanterre**

## **PROCES-VERBAL**

### **DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE**

**EN DATE DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept,

Le 30 juin,

A 15 heures 30,

Les actionnaires de la société **FINANCIERE OGIC**, Société par actions simplifiée au capital de 18.243.324 Euros, dont le siège social est 58/60 avenue Edouard Vaillant, 92100 Boulogne Billancourt, se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Mixte, sur convocation du Président faite conformément aux statuts.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée, à leur entrée, par les actionnaires présents ainsi que par les représentants et les mandataires des actionnaires non présents.

L'assemblée procède immédiatement à la composition de son bureau.

Monsieur Vincent MENEZ, représentant la société DENTRESSANGLE INITIATIVES, Président de la société préside la séance. Monsieur Emmanuel LAUNIAU est appelé comme scrutateur.

Madame Magali BOURGANEL est désignée comme Secrétaire de la séance.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, permet de constater que plus des deux tiers des actions composant le capital social sont présentes ou représentées.

Le Cabinet PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

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

## **A TITRE ORDINAIRE**

1. LECTURE DU RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT,
2. LECTURE DU RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES,
3. APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016,
4. AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE,
5. LECTURE DU RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE ET APPROBATION DESDITES CONVENTIONS,
6. AGREMENT DE MONSIEUR ERIC QUERENET DE BREVILLE EN QUALITE D'ASSOCIE DE LA SOCIETE,

## **A TITRE EXTRAORDINAIRE**

7. AUTORISATION A DONNER AU PRESIDENT A L'EFFET DE REALISER UNE AUGMENTATION DE CAPITAL PAR CREATION D' ACTIONS NOUVELLES, DANS LES CONDITIONS FIXEES PAR L'ARTICLE L.225-129-6 DU CODE DE COMMERCE SUR L'EPARGNE SALARIALE,
8. SUPPRESSION DU DROIT PREFERTIEL DE SOUSCRIPTION DES ACTIONNAIRES ANCIENS ET ATTRIBUTION DU DROIT DE SOUSCRIPTION AUX SALAIRES DE LA SOCIETE ET DES SOCIETES QUI LUI SONT LIEES AU SENS DE L'ARTICLE L 225-180 DU CODE DE COMMERCE ADHERANT A UN PLAN D'EPARGNE ENTREPRISE ET/OU A UN PLAN PARTENARIAL D'EPARGNE SALARIALE VOLONTAIRE QUI SERAIENT MIS EN PLACE AU SEIN DE LA SOCIETE,
9. AUTORISATION DONNEE AU PRESIDENT, SOUS RESERVE DE L'ACCORD PREALABLE DU COMITE DE SURVEILLANCE, A L'EFFET D'ATTRIBUER DES ACTIONS GRATUITES A DES CADRES SALAIRES ET/OU DIRIGEANTS MANDATAIRES SOCIAUX DE LA SOCIETE,
10. POUVOIRS POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES,
11. QUESTIONS DIVERSES.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation adressées aux actionnaires et au Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence, les pouvoirs des actionnaires représentés et liste des actionnaires,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion du Président,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- le texte du projet des résolutions soumis à l'Assemblée,
- les statuts de la Société.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions légales et statutaires ont été adressés aux actionnaires et au Commissaire aux Comptes ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.



Il est ensuite donné lecture à l'Assemblée du rapport de gestion établi par le Président puis des rapports du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées, puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix, les résolutions suivantes :

## **A TITRE ORDINAIRE**

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu :

- la lecture du rapport du Président sur la gestion de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- et la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice,

approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et l'annexe et faisant ressortir un bénéfice de 9.668.153,48 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4° du Code Général des Impôts, tel que stipulé dans le rapport de gestion et qui s'élève à 25 543 €.

En conséquence, elle donne quitus de l'exécution de son mandat pour ledit exercice au Président et donne, pour ce même exercice, décharge au Commissaire aux Comptes de l'accomplissement de sa mission.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **DEUXIEME RESOLUTION**

Après avoir constaté que les comptes clos le 31 décembre 2016 font apparaître un résultat bénéficiaire de 9.668.153,48 €, l'Assemblée Générale décide d'affecter ce bénéfice comme suit :

|                                                                          |                      |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| - Distribution d'un dividende global de<br>à raison de 0,11 € par action | 2.006.765,64 €       |
| - Réserve relative à l'achat d'œuvres originales<br>d'artistes vivants   | 79.810,00 €          |
| - Le solde en « Autres Réserves »                                        | 7.581.577,84 €       |
| Total                                                                    | <hr/> 9.668.153,48 € |

*Il est précisé que les 592.120 actions détenues par Financière Ogic n'ayant pas droit au dividende, la somme de 65.133,20 € correspondante sera affectée en report à nouveau.*

Conformément à la loi, il est rappelé qu'au titre des trois derniers exercices clos, il a été distribué les dividendes suivants :

| Exercice   | Dividende<br>(/ action) | Abattement (*) |
|------------|-------------------------|----------------|
| 31/12/2013 | 0,11 €                  | 40%            |
| 31/12/2014 | 0,11 €                  | 40%            |
| 31/12/2015 | 0,11 €                  | 40%            |

(\*) en fonction des dispositions légales en vigueur.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce au titre de l'exercice clos 31 décembre 2016, prend acte de l'absence de telles conventions conclues au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, connaissance prise du rapport du Président et de la demande d'agrément en date du 15 juin 2017, aux termes de laquelle, la société Dentressangle Initiative a notifié au Président de la Société son projet de cession de trente-deux mille trois cent soixante-deux (32.362) actions de la Société au profit de Monsieur Eric Querenet de Breville, pour un prix global de cession de cent quatre-vingt-dix-neuf mille neuf cent quatre-vingt-dix-sept euros et seize centimes (199.997,16 €), soit six euros et dix-huit centimes (6,18 €) par action cédée (le « **Projet de Cession** »),

après avoir constaté que, conformément aux dispositions de l'article 10.2 des statuts de la Société, tout transfert de titres de la Société au profit d'un tiers ne peut intervenir qu'après agrément préalable donnée par décision collective des associés de la Société statuant à la majorité des deux tiers (2/3) des actions formant le capital de la Société, dans le délai d'un (1) mois suivant la date de notification de la demande d'agrément,

prend acte et autorise le Projet de Cession, et

agréé conformément aux dispositions de l'article 10.2 des statuts de la Société, Monsieur Eric Querenet de Breville en qualité d'associé de la Société sous réserve de la réalisation définitive du Projet de Cession.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



## **A TITRE EXTRAORDINAIRE**

### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes, statuant en application de l'article L 225-129-6 du Code de Commerce et L. 3332-20 du Code du Travail, sur l'épargne salariale, autorise le Président, sur ses seules décisions, à augmenter, en une ou plusieurs fois, le capital social à concurrence d'une somme maximale égale à 3% du capital social par la création et l'émission d'actions ordinaires, et ce, dans les conditions fixées par les dispositions légales précitées.

L'Assemblée Générale décide de supprimer le droit préférentiel de souscription réservé aux actionnaires et d'attribuer le droit de souscription aux actions nouvelles à émettre aux salariés de la société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L 225-180 du Code de Commerce adhérant à un plan d'épargne entreprise et/ou à un plan partenarial d'épargne salariale volontaire qui seraient mis en place au sein de la société.

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au Président aux fins de déterminer l'époque de réalisation de cette augmentation de capital ainsi que ses conditions et modalités de réalisation, notamment déterminer le prix d'émission des actions nouvelles conformément aux dispositions de l'article L. 443-5 du Code du Travail, leur mode et les délais de libération, les délais de souscription, dans les conditions fixées par les dispositions légales précitées.

Cette autorisation est valable dix-huit mois à compter de la présente assemblée.

Le Président jouira de tous les pouvoirs nécessaires pour décider et exécuter tous actes, prendre toutes mesures et accomplir toutes formalités nécessaires en vue de la réalisation de l'opération d'augmentation de capital ainsi autorisée, apporter aux statuts de la Société toutes modifications nécessitées par la réalisation de cette augmentation de capital dans le cadre de l'autorisation qui vient de lui être conférée.

Cette résolution est refusée à l'unanimité.

### **SIXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées extraordinaires, connaissance prise du rapport Président et du rapport spécial des commissaires aux comptes, et conformément aux articles L. 225-197-1 et suivants du Code de commerce,

autorise le Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de surveillance de la Société, à procéder, en une ou plusieurs fois, à des attributions, soit d'actions gratuites existantes de la Société, soit d'actions gratuites à émettre, au profit de membres du personnel salarié et/ou de mandataires sociaux de la Société,

décide que le Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de surveillance de la Société, déterminera l'identité des bénéficiaires des attributions d'actions gratuites ainsi que les conditions et, le cas échéant, les critères d'attribution desdites actions,



décide que le nombre total maximum d'actions attribuées gratuitement, qu'il s'agisse d'actions existantes ou d'actions à émettre, ne pourra excéder quarante mille (40.000) actions de la Société, soit 0,22% du capital social de la Société,

décide que l'attribution des actions à leurs bénéficiaires ne sera définitive qu'au terme d'une période d'acquisition minimale d'un (1) an, étant précisé que la période de conservation desdites actions sera fixée par le Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de surveillance de la Société,

décide que l'attribution desdites actions à leurs bénéficiaires deviendra définitive avant l'expiration de la période d'acquisition susvisée en cas d'invalidité du bénéficiaire correspondant au classement dans la deuxième ou troisième catégorie prévues à l'article L. 341-4 du Code de la sécurité sociale et que lesdites actions seront librement cessibles en cas d'invalidité du bénéficiaire correspondant au classement dans les catégories précitées du Code de la sécurité sociale, ou en cas de décès du bénéficiaire à la demande des ayants-droit dans un délai de six (6) mois à compter du décès du bénéficiaire,

décide que le Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de surveillance de la Société, aura la faculté d'augmenter la durée des périodes d'acquisition et de conservation des actions gratuites,

prend acte de ce que, s'agissant des actions gratuites à émettre, la présente décision emportera, à l'issue de la période d'acquisition, augmentation de capital par incorporation de réserves, bénéfices ou primes d'émission au profit des bénéficiaires desdites actions et renonciation corrélative des actionnaires au profit des bénéficiaires des attributions à la partie des réserves, bénéfices et primes ainsi incorporée,

délègue tous pouvoirs au Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de surveillance de la Société, à l'effet de :

- mettre en œuvre cette autorisation,
- fixer les conditions d'attribution dans le cadre du plan d'actions gratuites et notamment les conditions de performance,
- procéder le cas échéant, à l'effet de préserver les droits des bénéficiaires, aux ajustements du nombre d'actions attribuées gratuitement en fonction des éventuelles opérations sur le capital de la Société,
- fixer en cas d'attribution d'actions à émettre le montant et la nature des réserves, bénéfices et primes à incorporer au capital,
- constituer la réserve indisponible destinée à la réalisation de l'augmentation de capital par création des actions gratuites attribuées,
- constater l'augmentation ou les augmentations de capital réalisées en exécution de l'autorisation de l'assemblée générale,
- modifier les statuts en conséquence, et
- d'une manière générale faire tout ce qui sera nécessaire,

prend acte du fait que, dans l'hypothèse où le Président, sous réserve de l'accord préalable du Comité de Surveillance, viendrait à faire usage de la présente autorisation, il informera chaque année l'assemblée générale des opérations réalisées en vertu des dispositions prévues aux articles L. 225-197-1 à L. 225-197-3 du Code de commerce, dans les conditions prévues par l'article L. 225-197-4 dudit code,

décide que cette autorisation est donnée au Président dans les conditions susvisées, pour une



période de dix-huit (18) mois à compter du jour de la présente assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **SEPTIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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.

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

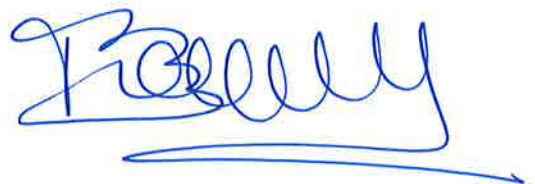
**LE PRESIDENT**



**LE SCRUTATEUR**



**LE SECRETAIRE**



**FINANCIERE OGIC**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 decembre 2016)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2016)**

Aux Associés  
**FINANCIERE OGIC**  
Immeuble UPWEST  
58 avenue Edouard Vaillant  
92517 BOULOGNE BILLANCOURT

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

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

### **I - Opinion sur les comptes annuels**

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

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex*  
*Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, Fax: +33 (0)1 56 57 58 60, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

## **II - Justification de nos appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

## **III - Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 20 juin 2017

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit



Jean-Christophe  
Georghiou