



RCS : RENNES  
Code greffe : 3501

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01075  
Numéro SIREN : 751 965 401  
Nom ou dénomination : F.F.J.

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2017 sous le numéro de dépôt 10296

**1. BILAN**

10296

**1.1. Bilan actif**

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 719	10 783	15 936	19 944
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 315 208		16 315 208	16 315 208
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000	30 000
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	151 200 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 760 000		14 760 000	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>175 131 927</b>	<b>10 783</b>	<b>175 121 144</b>	<b>167 565 152</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	39 809		39 809	20 465
Autres créances	7 332 830		7 332 830	10 502 095
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	54 916		54 916	9 910
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 427 554</b>		<b>7 427 554</b>	<b>10 532 470</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>182 559 482</b>	<b>10 783</b>	<b>182 548 699</b>	<b>178 097 622</b>

DÉPÔT DU  
24 AOÛT 2017  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE RENNES

*Copie certifiée  
conforme*



**1.2. Bilan passif**

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 115 138 080 )	115 138 080	115 138 080
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	2 435 238	2 120 953
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )	46 269 493	40 298 092
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>7 250 909</b>	<b>6 285 686</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>171 093 720</b>	<b>163 842 811</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 448	17 638
Dettes fiscales et sociales	365 808	2 577 108
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 036 722	11 660 064
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>11 454 979</b>	<b>14 254 811</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>182 548 699</b>	<b>178 097 622</b>

## 2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2016		Exercice 2015
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	1 610 939		864 670
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	1 610 939		<b>864 670</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			0
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>1 610 939</b>	<b>864 670</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		63 669	32 407
Impôts, taxes et versements assimilés		3 048	2 417
Salaires et traitements		595 800	595 800
Charges sociales		208 751	233 074
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		4 008	4 008
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			1
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>875 276</b>	<b>867 708</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>735 663</b>	<b>-3 038</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
Produits financiers de participations		2 068 878	1 681 026
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		7 560 000	7 200 000
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges		118 800	
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>10 483 342</b>	<b>8 877 988</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>1</b>	<b>274 417</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1	274 417
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>118 890</b>	<b>110 000</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		118 800	110 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-118 889</b>	<b>164 417</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices		3 113 544	2 756 719
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>11 358 619</b>	<b>10 020 113</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 107 710</b>	<b>3 734 427</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>		<b>7 250 909</b>	<b>6 285 686</b>

### **3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

Cession des parts sociales de la société SAMSIC SERVICES A LA PERSONNE au profit de SAMSIC RH.

### **4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.

## 5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

### 5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 5.1.1. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.  
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L

#### 5.1.2. Immobilisations financières :

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

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### 5.2. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.



## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement (1) Autres postes d'immobilisation incorporelles					
<b>Total 1 Incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport	26 719				26 719
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>Total 2 Corporelles</b>	<b>26 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 719</b>
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>26 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 719</b>

- (1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.  
 (2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

### 6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	6 775	4 008		10 783
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>6 775</b>	<b>4 008</b>	<b>0</b>	<b>10 783</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 775</b>	<b>4 008</b>	<b>0</b>	<b>10 783</b>

### 6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	16 464 008		118 800	16 345 208		16 345 208
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	7 200 000	7 560 000		14 760 000		14 760 000
<b>TOTAL</b>	<b>167 664 008</b>	<b>7 560 000</b>	<b>118 800</b>	<b>175 105 208</b>		<b>175 105 208</b>

### 6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 22 162 638 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>	<b>14 790 000</b>	<b>0</b>	<b>14 790 000</b>
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 760 000		14 760 000
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>7 372 639</b>	<b>7 372 639</b>	<b>0</b>
Clients	39 809	39 809	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	9 155	9 155	
Groupe et associés	7 323 675	7 323 675	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>22 162 639</b>	<b>7 372 639</b>	<b>14 790 000</b>
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

### 6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	-	-	-

## 7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions régl.	Capitaux propres
<b>Solde au 31/12/2015</b>	<b>115 138 080</b>		<b>42 419 045</b>		<b>6 285 686</b>		<b>163 842 811</b>
Affectation de résultat			6 285 686		-6 285 686		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					7 250 908	0	7 250 908
<b>Solde au 31/12/2016</b>	<b>115 138 080</b>	<b>0</b>	<b>48 704 731</b>	<b>0</b>	<b>7 250 908</b>	<b>0</b>	<b>171 093 719</b>
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0.74						

### 7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour litige prud'homal				
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total provision risques et charges</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	118 800		118 800	
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>Total provision pour dépréciation</b>	<b>118 800</b>	<b>0</b>	<b>118 800</b>	<b>0</b>
<b>Total général</b>	<b>118 800</b>		<b>118 800</b>	
<i>Dotations et reprises exploitations</i>				
<i>Dotations et reprises financières</i>			118 800	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				

**7.3. Etats des échéances des dettes**

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 448	52 448		
Personnel et comptes rattachés	303	303		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéficiaires	356 824	356 824		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 639	6 639		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 043	2 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 036 284	11 036 284		
Autres dettes	438	438		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>11 454 979</b>	<b>11 454 979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

**7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce**

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2016	Exercice 2015	Variation %
Prestations de direction	466	484	-3.72%
Prestations de services occasionnelles	1145	381	200.52%
<b>Total</b>	<b>1611</b>	<b>865</b>	<b>86.24%</b>

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 9 747 678 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
Produits financiers de participations	2 068 878	1 681 026
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 560 000	7 200 000
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 800	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>



## 8.4. Impôt sur les bénéfices

### 8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	10 483 342	-3113544	7 369 798
Résultat exceptionnel à court terme	-118 889		-118 889
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	10 364 453	-3113544	7 250 909

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

### 8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exercice 2016		
Bénéfice comptable de l'exercice		7 250 909
1. Réintégrations fiscales		3 902 049
2. Déductions fiscales		-1 791 359
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	9 361 599	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
<b>RESULTAT FISCAL</b>		

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

### 9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Hommes	Femmes	Total
Travailleurs indépendants	1.00	2.00	3.00
			-
			-
<b>TOTAL</b>	<b>1.00</b>	<b>2.00</b>	<b>3.00</b>

## 9.2. Liste des filiales et des participations

### 9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

### 9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI CHATILLON	305 2 461 316	1 440 552 915 185	30.00% 262 500	360 000 360 000	262 500 262 500
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000 1 461 388	893 096 438 253	50.00% 224 250	630 000 630 000	- -
SAMCA II	20 000 230 194	583 507 208 049	50.00% 125 000	10 000 10 000	445 725 445 725
CRGJ MONT-PARNASSE	10 000 1 187 543	891 863 436 271	40.00% 172 000	4 000 4 000	- -
CRGJ ST DENIS	2 000 209 427	408 975 109 127	40.00% -	800 800	- -
HOSYJI	100 000 1 033 295	- 186 423	10.00% -	10 000 10 000	30 613 30 613

### 9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SAMSIC SAS	45 000 000 224 974 524	45 476 695 10 496 331	5.00% 900 024	15 300 408 15 300 408	6 614 836 6 614 836

### 9.3. Engagements hors bilans

#### 9.3.1. Engagements financiers donnés

Engagements donnés	Total
Cautions	-
garanties financières	-
	-

#### 9.3.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affacturage	-
	-

#### 9.3.3. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	
Engagement retraite	

**F.F.J.**

Société À Responsabilité Limitée au capital de 115.138.080 euros

Siège social : 16, rue Anatole Le Braz à RENNES (35000)

751.965.401 R.C.S. RENNES

---

**I – Proposition d'affectation du résultat de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2016 et clos le 31 décembre 2016 (ci-après l'« Exercice ») soumis par la gérance à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 23 juin 2017**

**II.2. Affectation du résultat**

Nous vous proposons d'affecter le résultat bénéficiaire de l'Exercice s'élevant à 7.250.908,58 euros de la manière suivante :

- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat, soit un montant arrondi à 362.546 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves », soit un montant de 6.888.362,58 euros.

Nous vous prions de bien vouloir approuver cette affectation.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués.** En outre, et conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

**II – Résolution d'affectation du résultat de l'Exercice votée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 23 juin 2017**

**Troisième résolution**

---

Sur proposition de la gérance, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'Exercice ressortant à 7.250.908,58 euros ainsi qu'il suit :

- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat, soit un montant arrondi à 362.546 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves », soit un montant de 6.888.362,58 euros.


**Rappel des dividendes antérieurement distribués.** En outre, et conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

L'assemblée générale constate en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois exercices précédents.

**CETTE RÉOLUTION EST ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ.**

Fait à RENNES, le 23 juin 2017

**M. Gérard JIQQUEL, ès qualités**





**commissaire  
aux comptes**

**LE DORZE Jacques**

Membre de la compagnie régionale de Rennes

**SARL F.F.J**

**16 rue Anatole Le Braz  
35000 RENNES**

-----  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**  
-----



commissaire  
aux comptes

LE DORZE Jacques

Membre de la compagnie régionale de Rennes

**SARL F.F.J**

**16 rue Anatole Le Braz  
35000 RENNES**

-----  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2016  
-----

Aux associés,

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance. 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 oeuvre 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 et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, 1° alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les immobilisations financières dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à un total de 175 105 208 euros sont évaluées à leur coût de revient et dépréciées s'il y a lieu sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité,

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III - VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

FAIT A BEAUSSAIS SUR MER

Le 9 JUIN 2017

  
J. LE DORZE

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de Rennes.

# 1. BILAN

## 1.1. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 719	10 783	15 936	19 944
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 315 208		16 315 208	16 315 208
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000	30 000
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	151 200 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 760 000		14 760 000	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>175 131 927</b>	<b>10 783</b>	<b>175 121 144</b>	<b>167 565 152</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	39 809		39 809	20 465
Autres créances	7 332 830		7 332 830	10 502 095
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	54 916		54 916	9 910
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 427 554</b>		<b>7 427 554</b>	<b>10 532 470</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>182 559 482</b>	<b>10 783</b>	<b>182 548 699</b>	<b>178 097 622</b>

**1.2. Bilan passif**

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 115 138 080 )	115 138 080	115 138 080
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	2 435 238	2 120 953
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )	46 269 493	40 298 092
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>7 250 909</b>	<b>6 285 686</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>171 093 720</b>	<b>163 842 811</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 448	17 638
Dettes fiscales et sociales	365 808	2 577 108
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 036 722	11 660 064
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>11 454 979</b>	<b>14 254 811</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>182 548 699</b>	<b>178 097 622</b>

## 2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2016			Exercice 2015
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 610 939		1 610 939	864 670
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>1 610 939</b>		<b>1 610 939</b>	<b>864 670</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				0
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 610 939</b>	<b>864 670</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			63 669	32 407
Impôts, taxes et versements assimilés			3 048	2 417
Salaires et traitements			595 800	595 800
Charges sociales			208 751	233 074
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 008	4 008
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				1
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>875 276</b>	<b>867 708</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>735 663</b>	<b>-3 038</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
Produits financiers de participations			2 068 878	1 681 026
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			7 560 000	7 200 000
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			118 800	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>10 483 342</b>	<b>8 877 988</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			1	274 417
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1	274 417
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>118 890</b>	<b>110 000</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			118 800	110 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-118 889</b>	<b>164 417</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			3 113 544	2 756 719
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>11 358 619</b>	<b>10 020 113</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>4 107 710</b>	<b>3 734 427</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>			<b>7 250 909</b>	<b>6 285 686</b>

### **3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

Cession des parts sociales de la société SAMSIC SERVICES A LA PERSONNE au profit de SAMSIC RH.

### **4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.



## 5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

### 5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 5.1.1. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.  
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L

#### 5.1.2. Immobilisations financières :

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

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### 5.2. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.



## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles					
<b>Total 1 Incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport	26 719				26 719
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>Total 2 Corporelles</b>	<b>26 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 719</b>
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>26 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 719</b>

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

### 6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	6 775	4 008		10 783
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>6 775</b>	<b>4 008</b>	<b>0</b>	<b>10 783</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 775</b>	<b>4 008</b>	<b>0</b>	<b>10 783</b>

### 6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	16 464 008		118 800	16 345 208		16 345 208
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	7 200 000	7 560 000		14 760 000		14 760 000
<b>TOTAL</b>	<b>167 664 008</b>	<b>7 560 000</b>	<b>118 800</b>	<b>175 105 208</b>		<b>175 105 208</b>



### 6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 22 162 638 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>ACTIF IMMOBILISE :</b>	<b>14 790 000</b>	<b>0</b>	<b>14 790 000</b>
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	14 760 000		14 760 000
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>7 372 639</b>	<b>7 372 639</b>	<b>0</b>
Clients	39 809	39 809	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	9 155	9 155	
Groupe et associés	7 323 675	7 323 675	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>22 162 639</b>	<b>7 372 639</b>	<b>14 790 000</b>
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

### 6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions règl.	Capitaux propres
<b>Solde au 31/12/2015</b>	<b>115 138 080</b>		<b>42 419 045</b>		<b>6 285 686</b>		<b>163 842 811</b>
Affectation de résultat			6 285 686		-6 285 686		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					7 250 908	0	7 250 908
<b>Solde au 31/12/2016</b>	<b>115 138 080</b>	<b>0</b>	<b>48 704 731</b>	<b>0</b>	<b>7 250 908</b>	<b>0</b>	<b>171 093 719</b>
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0.74						

### 7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour litige prud'homal				
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total provision risques et charges</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	118 800		118 800	
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>Total provision pour dépréciation</b>	<b>118 800</b>	<b>0</b>	<b>118 800</b>	<b>0</b>
<b>Total général</b>	<b>118 800</b>		<b>118 800</b>	
<i>Dotations et reprises exploitations</i>				
<i>Dotations et reprises financières</i>			118 800	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				



### 7.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	52 448	52 448		
Personnel et comptes rattachés	303	303		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	356 824	356 824		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 639	6 639		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	2 043	2 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 036 284	11 036 284		
Autres dettes	438	438		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>11 454 979</b>	<b>11 454 979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

### 7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2016	Exercice 2015	Variation %
Prestations de direction	466	484	-3.72%
Prestations de services occasionnelles	1145	381	200.52%
<b>Total</b>	<b>1611</b>	<b>865</b>	<b>86.24%</b>

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 9 747 678 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>
Produits financiers de participations	2 068 878	1 681 026
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 560 000	7 200 000
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 800	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>9 747 678</b>	<b>8 881 026</b>

### 8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -118 889 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1</b>	<b>274 417</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	274 417
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>118 890</b>	<b>110 000</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	118 800	110 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-118 889</b>	<b>164 417</b>

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Contravention	90	67120000
Valeur comptable immo. Fin. Cédée	118 800	67560000
<b>Total</b>	<b>118 890</b>	

Nature des produits	Montant	Compte
Produit cession immo. Fin.	1	77560000
<b>Total</b>	<b>1</b>	



## 8.4. Impôt sur les bénéfices

### 8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	10 483 342	-31 135 44	7 369 798
Résultat exceptionnel à court terme	-118 889		-118 889
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	<b>10 364 453</b>	<b>-31 135 44</b>	<b>7 250 909</b>

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

### 8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

		Exercice 2016	
Bénéfice comptable de l'exercice		7 250 909	
1.	Réintégrations fiscales	3 902 049	
2.	Déductions fiscales	-1 791 359	
Détermination du résultat fiscal		BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		9 361 599	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice			
<b>RESULTAT FISCAL</b>			



## 9. INFORMATIONS DIVERSES

### 9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Hommes	Femmes	Total
Travailleurs indépendants	1.00	2.00	3.00
			-
			-
<b>TOTAL</b>	<b>1.00</b>	<b>2.00</b>	<b>3.00</b>



## 9.2. Liste des filiales et des participations

### 9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

### 9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI CHATILLON	305	1 440 552	30.00%	360 000	262 500
	2 461 316	915 185	262 500	360 000	262 500
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000	893 096	50.00%	630 000	-
	1 461 388	438 253	224 250	630 000	-
SAMCA II	20 000	583 507	50.00%	10 000	445 725
	230 194	208 049	125 000	10 000	445 725
CRGJ MONTPARNASSE	10 000	891 863	40.00%	4 000	-
	1 187 543	436 271	172 000	4 000	-
CRGJ ST DENIS	2 000	408 975	40.00%	800	-
	209 427	109 127	-	800	-
HOSYJI	100 000	-	10.00%	10 000	30 613
	1 033 295	186 423	-	10 000	30 613

### 9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SAMSIC SAS	45 000 000	45 476 695	5.00%	15 300 408	6 614 836
	224 974 524	10 496 331	900 024	15 300 408	6 614 836



### 9.3. Engagements hors bilans

#### 9.3.1. Engagements financiers donnés

Engagements donnés	Total
Cautions	-
garanties financières	-
	-
	-

#### 9.3.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affacturage	-
	-

#### 9.3.3. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	
Engagement retraite	

