

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 02/08/2018 sous le numéro de dépôt 9114

1. BILAN**1.1. Bilan actif**

9114
 Copie certifiée conforme
 DÉPÔT DU
 02 AOUT 2018
 TRIBUNAL DE COMMERCE

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	27 803	14 794	13 009	15 936
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 315 208		16 315 208	16 315 208
Créances rattachées à des participations	7 858 725		7 858 725	30 000
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	144 000 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 698 000		22 698 000	14 760 000
ACTIF IMMOBILISE	190 899 736	14 794	190 884 942	175 121 144
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	144 000		144 000	39 809
Autres créances	3 990 982		3 990 982	7 332 830
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	457 255		457 255	54 916
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	4 592 236		4 592 236	7 427 554
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	195 491 972	14 794	195 477 178	182 548 699

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
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	2 797 784	2 435 238
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	53 157 856	46 269 493
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 984 123	7 250 909
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	177 077 843	171 093 720
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 039 995	
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 023	52 448
Dettes fiscales et sociales	34 539	365 808
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 285 778	11 036 722
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	18 399 335	11 454 979
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	195 477 178	182 548 699

2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2017		Exercice 2016
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	579 010		1 610 939
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	579 010		1 610 939
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION		579 010	1 610 939
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		71 357	63 669
Impôts, taxes et versements assimilés		1 383	3 048
Salaires et traitements		595 800	595 800
Charges sociales		189 637	208 751
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		4 011	4 008
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	
CHARGES D'EXPLOITATION		862 189	875 276
RESULTAT D'EXPLOITATION		-283 179	735 663
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		9 164 920	9 747 678
Produits financiers de participations		1 226 920	2 068 878
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		7 938 000	7 560 000
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			
CHARGES FINANCIERES		39 995	
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		39 995	
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER		9 124 925	9 747 678
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 841 746	10 483 342
PRODUITS EXCEPTIONNELS			1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1
Reprises sur provisions et transferts de charges			
CHARGES EXCEPTIONNELLES		13	118 890
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			118 800
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-13	-118 889
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices		2 857 610	3 113 544
TOTAL DES PRODUITS		9 743 930	11 358 619
TOTAL DES CHARGES		3 759 807	4 107 710
BENEFICE OU PERTE		5 984 123	7 250 909

3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La société n'a pas connu d'évènements majeurs au cours de l'exercice.

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), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

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.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.



5.1.2. 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
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. 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 liquidative.

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

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%



5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. 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 31/12/2016	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement (1) Autres postes d'immobilisation incorporelles					
Total 1 Incorporelles	0	0	0	0	0
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		1 083			1 083
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	26 719	1 083	0	0	27 802
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
TOTAL	26 719	1 083	0	0	27 802

(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 31/12/2016	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	10 783	4 008		14 791
Matériel de bureau informatique, mobilier		3		3
Emballages récupérables et divers				
Total 2	10 783	4 011	0	14 794
TOTAL	10 783	4 011	0	14 794

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2016	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2017	Provision	Valeur Nette au 31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	16 345 208	7 828 725		24 173 933		24 173 933
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres Immobilisations financières	14 760 000	7 938 000		22 698 000		22 698 000
TOTAL	175 105 208	15 766 725	0	190 871 933		190 871 933

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 34 691 707 € en valeur brute au 31/12/2017 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	30 556 725	0	30 556 725
Créances rattachées à des participations	7 858 725		7 858 725
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 698 000		22 698 000
ACTIF CIRCULANT :	4 134 981	4 134 981	0
Clients	144 000	144 000	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	1 138	1 138	
Etat : impôts et taxes diverses	260 474	260 474	
Groupe et associés	3 729 369	3 729 369	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	34 691 706	4 134 981	30 556 725
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 et Effets de commerces

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations			
Créances rattachées à des participations	7 858 725		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
Total	-	-	-

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
Solde au 31/12/2016	115 138 080		48 704 731		7 250 909		171 093 720
Affectation de résultat			7 250 909		-7 250 909		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					5 984 123	0	5 984 123
Solde au 31/12/2017	115 138 080	0	55 955 640	0	5 984 123	0	177 077 843
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0.74						

7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
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				
Total provision risques et charges	0	0	0	0
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	0	0	0	0
Total général				
<i>Dotations et reprises exploitations</i>				
<i>Dotations et reprises financières</i>				
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				



7.3. Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
	fin ex.			
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	7 039 995	39 995	7 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 023	39 023		
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254	254		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 049	32 049		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	846	846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 279 117	11 279 117		
Autres dettes	6 661	6 661		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 399 335	11 399 335	7 000 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 000 000			
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			
Total	-	-	-

8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice	Exercice	Variation
	2017	2016	%
Prestations de direction	454	466	-2.58%
Prestations de services occasionnelles	125	1145	-89.08%
Total	579	1611	-64.06%

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 9 124 925 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS FINANCIERS	9 164 920	9 747 678
Produits financiers de participations	1 226 920	2 068 878
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 938 000	7 560 000
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		
CHARGES FINANCIERES	39 995	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	39 995	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	9 124 925	9 747 678

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	8 841 746	-2857610	5 984 136
Résultat exceptionnel à court terme	-13		-13
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	8 841 733	-2857610	5 984 123

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 2017	
Bénéfice comptable de l'exercice		5 984 123	
1.	Réintégrations fiscales	3 595 179	
2.	Déductions fiscales	-979 604	
Détermination du résultat fiscal		BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		8 599 698	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice			
RESULTAT FISCAL		8 599 698	

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2017, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

	Hommes	Femmes	Total
Travailleurs indépendants	1.00	2.00	3.00
TOTAL	1.00	2.00	3.00

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 2 678 569	1 441 027 947 403	30% 275 700	360 000 360 000	275 700 275 700
CRGJ MONTARNASSE	10 000 1 363 621	893 495 441 866	40% 160 000	4 000 4 000	- -
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000 1 412 200	848 958 288 241	50% 219 000	630 000 630 000	220 844 220 844
SAMCA II	20 000 - 166 176	528 367 - 188 370	50% 104 000	10 000 10 000	558 044 558 044
CRGJ ST DENIS	2 000 190 503	410 072 131 076	40% 60 000	800 800	60 508 60 508
HOSYJI	100 000 1 178 022	- 144 727	10% -	10 000 10 000	7 030 613 7 030 613

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
SAMSIK SAS	45 000 000 220 902 950	48 325 979 - 1 612 661	5% 150 004	15 300 408 15 300 408	3 442 386 3 442 386



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 : 3, rue Jean Macé – RENNES (35000)

751.965.401 R.C.S. RENNES

I – Proposition d'affectation du résultat de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2017 et clos le 31 décembre 2017 (ci-après l'« Exercice ») soumis par la gérance à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 22 juin 2018

II.2. Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le résultat bénéficiaire de l'Exercice s'élevant à 5.984.123,32 euros de la manière suivante :

- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat :
soit un montant de 299.206,17 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves » :
soit un montant de 5.684.917,15 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 22 juin 2018**

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

Sur proposition de la gérance, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'Exercice ressortant à 5.984.123,32 euros de la manière suivante :

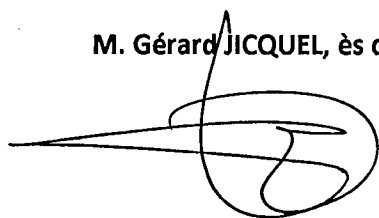
- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat :
soit un montant de 299.206,17 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves » :
soit un montant de 5.684.917,15 euros

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.

CETTE RÉOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ.

Fait à RENNES, le 22 juin 2018

M. Gérard JICQUEL, ès qualités





**KPMG Entreprises
Haute Bretagne**
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 61 ou 63
Site internet : www.kpmg.fr

FFJ S.A.R.L.

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

**Exercice clos le 31 décembre 2017
FFJ S.A.R.L.
16 rue Anatole Le Braz - 35000 RENNES
Ce rapport contient 22 pages
Référence : PG/SO/SC/413**



**KPMG Entreprises
Haute Bretagne**
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 61 ou 63
Site internet : www.kpmg.fr

FFJ S.A.R.L.

Siège social : 16 rue Anatole Le Braz - 35000 RENNES
Capital social : € .115 138 080

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Assemblée des associés de la société FFJ S.A.R.L.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FFJ S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

- Immobilisations financières :

Les immobilisations financières, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 190 884 942 euros, sont évaluées à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 5.1.3 de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la société, à revoir les calculs effectués par la société et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint Grégoire, le 21 juin 2018

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Philippe Guillet
Associé

1. BILAN**1.1. Bilan actif**

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	27 803	14 794	13 009	15 936
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 315 208		16 315 208	16 315 208
Créances rattachées à des participations	7 858 725		7 858 725	30 000
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	144 000 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 698 000		22 698 000	14 760 000
ACTIF IMMOBILISE	190 899 736	14 794	190 884 942	175 121 144
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	144 000		144 000	39 809
Autres créances	3 990 982		3 990 982	7 332 830
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	457 255		457 255	54 916
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	4 592 236		4 592 236	7 427 554
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	195 491 972	14 794	195 477 178	182 548 699



1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
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	2 797 784	2 435 238
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	53 157 856	46 269 493
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 984 123	7 250 909
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	177 077 843	171 093 720
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 039 995	
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 023	52 448
Dettes fiscales et sociales	34 539	365 808
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 285 778	11 036 722
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	18 399 335	11 454 979
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	195 477 178	182 548 699

2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2017		Exercice 2016
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	579 010		579 010
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	579 010		579 010
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 610 939
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		71 357	63 669
Impôts, taxes et versements assimilés		1 383	3 048
Salaires et traitements		595 800	595 800
Charges sociales		189 637	208 751
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		4 011	4 008
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	
CHARGES D'EXPLOITATION		862 189	875 276
RESULTAT D'EXPLOITATION		-283 179	735 663
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS		9 164 920	9 747 678
Produits financiers de participations		1 226 920	2 068 878
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		7 938 000	7 560 000
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			
CHARGES FINANCIERES		39 995	
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		39 995	
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER		9 124 925	9 747 678
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		8 841 746	10 483 342
PRODUITS EXCEPTIONNELS			1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1
Reprises sur provisions et transferts de charges			
CHARGES EXCEPTIONNELLES		13	118 890
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			118 800
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-13	-118 889
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices		2 857 610	3 113 544
TOTAL DES PRODUITS		9 743 930	11 358 619
TOTAL DES CHARGES		3 759 807	4 107 710
BENEFICE OU PERTE		5 984 123	7 250 909

3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La société n'a pas connu d'évènements majeurs au cours de l'exercice.

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), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

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.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.



5.1.2. 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
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. 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 liquidative.

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

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%



5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. 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 31/12/2016	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement (1) Autres postes d'immobilisation incorporelles					
Total 1 Incorporelles	0	0	0	0	0
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		1 083			1 083
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	26 719	1 083	0	0	27 802
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
TOTAL	26 719	1 083	0	0	27 802

(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 31/12/2016	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	10 783	4 008		14 791
Matériel de bureau informatique, mobilier		3		3
Emballages récupérables et divers				
Total 2	10 783	4 011	0	14 794
TOTAL	10 783	4 011	0	14 794

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2016	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2017	Provision	Valeur Nette au 31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	16 345 208	7 828 725		24 173 933		24 173 933
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres immobilisations financières	14 760 000	7 938 000		22 698 000		22 698 000
TOTAL	175 105 208	15 766 725	0	190 871 933		190 871 933

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 34 691 707 € en valeur brute au 31/12/2017 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	30 556 725	0	30 556 725
Créances rattachées à des participations	7 858 725		7 858 725
Prêts			
Autres immobilisations financières	22 698 000		22 698 000
ACTIF CIRCULANT :	4 134 981	4 134 981	0
Clients	144 000	144 000	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	1 138	1 138	
Etat : impôts et taxes diverses	260 474	260 474	
Groupe et associés	3 729 369	3 729 369	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	34 691 706	4 134 981	30 556 725
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 et Effets de commerces

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations			
Créances rattachées à des participations	7 858 725		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
Total	-	-	-

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
Solde au 31/12/2016	115 138 080		48 704 731		7 250 909		171 093 720
Affectation de résultat			7 250 909		-7 250 909		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					5 984 123	0	5 984 123
Solde au 31/12/2017	115 138 080	0	55 955 640	0	5 984 123	0	177 077 843
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0.74						

7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
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				
Total provision risques et charges	0	0	0	0
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	0	0	0	0
Total général				
<i>Dotations et reprises exploitations</i>				
<i>Dotations et reprises financières</i>				
<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	7 039 995	39 995	7 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 023	39 023		
Personnel et comptes rattachés	1 390	1 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	254	254		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	32 049	32 049		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	846	846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 279 117	11 279 117		
Autres dettes	6 661	6 661		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 399 335	11 399 335	7 000 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 000 000			
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			
Total	-	-	-



8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice	Exercice	Variation %
	2017	2016	
Prestations de direction	454	466	-2.58%
Prestations de services occasionnelles	125	1145	-89.08%
Total	579	1611	-64.06%

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 9 124 925 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS FINANCIERS	9 164 920	9 747 678
Produits financiers de participations	1 226 920	2 068 878
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 938 000	7 560 000
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		
CHARGES FINANCIERES	39 995	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	39 995	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	9 124 925	9 747 678

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -13 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13	118 890
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		118 800
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-13	-118 889

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Pénalité	13	67120000
Total	13	

Nature des produits	Montant	Compte
Total	-	

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	8 841 746	-2857610	5 984 136
Résultat exceptionnel à court terme	-13		-13
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	8 841 733	-2857610	5 984 123

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 2017
Bénéfice comptable de l'exercice		5 984 123
1.	Réintégrations fiscales	3 595 179
2.	Déductions fiscales	-979 604
Détermination du résultat fiscal		
		BENEFICE
		DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		8 599 698
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		8 599 698



9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2017, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

	Hommes	Femmes	Total
Travailleurs indépendants	1.00	2.00	3.00
TOTAL	1.00	2.00	3.00

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. Encaï.	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. Encaï.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI CHATILLON	305 2 678 569	1 441 027 947 403	30% 275 700	360 000 360 000	275 700 275 700
CRGJ MONTPARNASSE	10 000 1 363 621	893 495 441 866	40% 160 000	4 000 4 000	- -
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000 1 412 200	848 958 288 241	50% 219 000	630 000 630 000	220 844 220 844
SAMCA II	20 000 - 166 176	528 367 - 188 370	50% 104 000	10 000 10 000	558 044 558 044
CRGJ ST DENIS	2 000 190 503	410 072 131 076	40% 60 000	800 800	60 508 60 508
HOSYJI	100 000 1 178 022	- 144 727	10% -	10 000 10 000	7 030 613 7 030 613

9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encaï.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SAMSIK SAS	45 000 000 220 902 950	48 325 979 - 1 612 661	5% 150 004	15 300 408 15 300 408	3 442 386 3 442 386



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	