



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 02/08/2017 sous le numéro de dépôt 8334

**1. BILAN****1.1. Bilan actif**

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
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	6 775	19 944	23 952
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 434 008	118 800	16 315 208	16 425 208
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000	489 139
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	144 000 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 200 000		7 200 000	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>167 690 727</b>	<b>125 575</b>	<b>167 665 152</b>	<b>160 938 299</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	20 465		20 465	14 500
Autres créances	10 502 095		10 502 095	8 561 414
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	9 910		9 910	100 415
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 532 470</b>		<b>10 532 470</b>	<b>8 676 329</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>178 223 197</b>	<b>125 575</b>	<b>178 097 622</b>	<b>169 614 629</b>

DÉPÔT DU  
02 AOÛT 2017  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE RENNES

 CERTIFIÉS  
CONFORMES



**1.2. Bilan passif**

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
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	2 120 953	531 398
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )	40 298 092	
Report à nouveau		10 096 558
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>6 285 686</b>	<b>31 791 089</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>163 842 811</b>	<b>157 557 125</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	17 638	20 887
Dettes fiscales et sociales	2 577 108	22 853
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 660 064	12 013 763
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>14 254 811</b>	<b>12 057 504</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>178 097 622</b>	<b>169 614 629</b>

## 2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2015		Exercice 2014
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	864 670		864 670
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	864 670		<b>864 670</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits		0	1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</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		32 407	30 762
Impôts, taxes et versements assimilés		2 417	1 948
Salaires et traitements		595 800	595 800
Charges sociales		233 074	231 358
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		4 008	8 774
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	1
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>867 707</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>- 3 037</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>8 881 026</b>
Produits financiers de participations		1 681 026	1 272 937
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		7 200 000	
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			31 250 000
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>118 840</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			118 800
Intérêts et charges assimilées			40
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>8 881 026</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>8 877 988</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		274 417	14 500
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		274 417	14 500
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>110 000</b>	<b>18 405</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		110 000	18 405
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>164 417</b>	<b>-3 905</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices		2 756 719	243 739
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>10 020 113</b>	<b>33 040 718</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 734 427</b>	<b>1 249 629</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>		<b>6 285 686</b>	<b>31 791 089</b>

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

Un litige oppose l'administration fiscale à la société F.F.J concernant la valorisation d'un actif acquis en 2012. F.F.J considère le redressement comme injustifié et en conséquence aucune provision n'a été comptabilisée. Le litige porte sur une somme globale de 600 K€.

### **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).

### 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 31/12/2014	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2015
Frais d'établissement et de développement (1) Autres postes d'immobilisation incorporelles					
<b>Total 1 Incorporelles</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>26 719</b>
Immobilisations corporelles en cours (2)					
<b>Total 3 Encours Corporelles</b>					
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>26 719</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 31/12/2014	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2015
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total 1</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	2 767	4 008		6 775
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>2 767</b>	<b>4 008</b>		<b>6 775</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 767</b>	<b>4 008</b>		<b>6 775</b>

### 6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2014	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2015	Provision	Valeur Nette au 31/12/2015
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	17 033 148		569 140	16 464 008	118 800	16 345 208
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres immobilisations financières		7 200 000		7 200 000		7 200 000
<b>TOTAL</b>	<b>161 033 148</b>	<b>7 200 000</b>	<b>569 140</b>	<b>167 664 008</b>	<b>118 800</b>	<b>167 545 208</b>

### 6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 17 752 560 € en valeur brute au 31/12/2015 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>7 230 000</b>		<b>7 230 000</b>
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 200 000		7 200 000
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>10 522 560</b>	<b>10 522 560</b>	
Clients	20 465	20 465	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	14 048	14 048	
Etat : impôts et taxes diverses	2 939	2 939	
Groupe et associés	10 485 107	10 485 107	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>17 752 560</b>	<b>10 522 560</b>	<b>7 230 000</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>ACTIFI CIRCULANT</b>			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
<b>COMPTES DE REGULARIATION</b>			
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 31/12/2014</b>	<b>115 138 080</b>		<b>531 398</b>	<b>10 096 558</b>	<b>31 791 089</b>		<b>157 557 125</b>
Affectation de résultat			41 887 647	-10 096 558	-31 791 089		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					6 285 686	0	6 285 686
<b>Solde au 31/12/2015</b>	<b>115 138 080</b>	<b>0</b>	<b>42 419 045</b>	<b>0</b>	<b>6 285 686</b>	<b>0</b>	<b>163 842 811</b>
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0,74						

### 7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2014	Dotations	Reprises	Au 31/12/2015
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>				
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>118 800</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>				
<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	17 638	17 638		
Personnel et comptes rattachés	434	434		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	2 512 979	2 512 979		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 120	63 120		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	576	576		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 660 064	11 660 064		
Autres dettes				
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>14 254 811</b>	<b>14 254 811</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>

### **7.5. Charges à payer**

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 638	20 887
Dettes fiscales et sociales	2 577 108	22 853
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic : )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 660 064	12 013 763
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>334 433 585</b>	<b>346 793 017</b>

## 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
	2015	2014	%
Prestations de directions	484	486	-0,41%
Prestations de Services Occasionnelles	381	17	95,54%
<b>Total</b>	<b>865</b>	<b>503</b>	<b>41,85%</b>

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 8 881 026 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>8 881 026</b>	<b>32 522 937</b>
Produits financiers de participations	1 681 026	1 272 937
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 200 000	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		31 250 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>118 840</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		118 800
Intérêts et charges assimilées		40
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>8 881 026</b>	<b>32 404 097</b>

↓

### 8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 164 417 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>274 417</b>	<b>14 500</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	274 417	14 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>110 000</b>	<b>18 405</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	110 000	18 405
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>164 417</b>	<b>-3 905</b>

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
VNC immo. Financière cédée	110 000	67560000
<b>Total</b>	<b>110 000</b>	

Nature des produits	Montant	Compte
Produit cession des immo. Financières	274 417	77560000
<b>Total</b>	<b>274 417</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	8 877 988	-2701913	6 176 075
Résultat exceptionnel à court terme	164 417	-54806	109 611
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	9 042 405	-2756719	6 285 686

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 2015		
Bénéfice comptable de l'exercice		6 285 686
1. Réintégrations fiscales		3 439 258
2. Déductions fiscales		-1 433 821
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	8 291 123	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	RESULTAT FISCAL	8 291 123

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

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

Sur l'année fiscale 2015, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2015	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 2 232 281	1 440 552 878 990	30,00% 254 655	360 000 360 000	
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000 1 371 065	888 202 448 707	50,00% 280 400	630 000 630 000	2 461 2 461
SAMCA 2	20 000 272 145	583 507 250 138	50,00% 320 725	10 000 10 000	320 725 320 725
CRGJ MONTPARNASSE	10 000 1 047 060	891 863 431 443	40,00% 198 100	4 000 4 000	
CRGJ ST DENIS	2 000 132 707	371 267 130 672	40,00% 51 600	800 800	51 600 51 600
SAP HOLDING	495 000 - 322 946	- 16 936	24,00%	118 800 -	
HOSYJI	100 000 846 872		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	42 770 110	5,00%	15 300 408	10 109 708
	232 478 193	21 942 737	150 004	15 300 408	10 109 708

**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 clos le 31 décembre 2015  
soumis par la gérance à l’assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2016**

**II.2. Affectation du résultat**

Nous vous proposons d’affecter le résultat bénéficiaire de l’exercice s’élevant à 6.285.685,99 euros de la manière suivante :

- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat, soit un montant arrondi de 314.285,00 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves », soit un montant de 5.971.400,99 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 clos le 31 décembre 2015  
votée par l’assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2016**

**Troisième résolution**

---

Sur proposition de la gérance, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice ressortant à 6.285.685,99 euros ainsi qu'il suit :

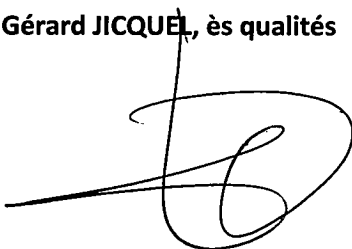
- dotation de la réserve légale à concurrence de 5 % du résultat, soit un montant arrondi de 314.285,00 euros
- affectation du solde au poste « autres réserves », soit un montant de 5.971.400,99 euros.

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 30 juin 2016

**M. Gérard JICQUEL, ès qualités**



## 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 2015

-----

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 2015, 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 2015 s'établit à 167 545 208 euros sont évaluées à leur coût de revient et dépréciées 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 PLOUBALAY

Le 15/01/2016

  
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 31/12/2015	Net 31/12/2014
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	6 775	19 944	23 952
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 434 008	118 800	16 315 208	16 425 208
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000	489 139
Autres titres immobilisés	144 000 000		144 000 000	144 000 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 200 000		7 200 000	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>167 690 727</b>	<b>125 575</b>	<b>167 565 152</b>	<b>160 938 299</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	20 465		20 465	14 500
Autres créances	10 502 095		10 502 095	8 561 414
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	9 910		9 910	100 415
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 532 470</b>		<b>10 532 470</b>	<b>8 676 329</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>178 223 197</b>	<b>125 575</b>	<b>178 097 622</b>	<b>169 614 629</b>

**1.2. Bilan passif**

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
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	2 120 953	531 398
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )	40 298 092	
Report à nouveau		10 096 558
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>6 285 686</b>	<b>31 791 089</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>163 842 811</b>	<b>157 557 125</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	17 638	20 887
Dettes fiscales et sociales	2 577 108	22 853
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 660 064	12 013 763
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>14 254 811</b>	<b>12 057 504</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>178 097 622</b>	<b>169 614 629</b>

## 2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Exercice 2015		Total	Exercice 2014
	France	Exportation		
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	864 670		864 670	503 279
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	864 670		<b>864 670</b>	<b>503 279</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			0	1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>864 670</b>	<b>1</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			32 407	30 762
Impôts, taxes et versements assimilés			2 417	1 948
Salaires et traitements			595 800	595 800
Charges sociales			233 074	231 358
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 008	8 774
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1	1
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>867 707</b>	<b>868 643</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>- 3 037</b>	<b>-365 363</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>8 881 026</b>	<b>32 522 937</b>
Produits financiers de participations			1 681 026	1 272 937
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			7 200 000	
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				31 250 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				<b>118 840</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				118 800
Intérêts et charges assimilées				40
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>8 881 026</b>	<b>32 404 097</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>8 877 988</b>	<b>32 038 733</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			274 417	14 500
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital			274 417	14 500
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>110 000</b>	<b>18 405</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			110 000	18 405
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>164 417</b>	<b>-3 905</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			2 756 719	243 739
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>10 020 113</b>	<b>33 040 718</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>3 734 427</b>	<b>1 249 629</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>			<b>6 285 686</b>	<b>31 791 089</b>

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

Un litige oppose l'administration fiscale à la société F.F.J concernant la valorisation d'un actif acquis en 2012. F.F.J considère le redressement comme injustifié et en conséquence aucune provision n'a été comptabilisée. Le litige porte sur une somme globale de 600 K€.

### **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).

### 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 31/12/2014	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2015
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles					
<b>Total 1 Incorporelles</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>26 719</b>
Immobilisations corporelles en cours (2)					
<b>Total 3 Encours Corporelles</b>					
Acomptes					
<b>TOTAL</b>	<b>26 719</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 31/12/2014	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2015
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total 1</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	2 767	4 008		6 775
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>Total 2</b>	<b>2 767</b>	<b>4 008</b>		<b>6 775</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 767</b>	<b>4 008</b>		<b>6 775</b>

### 6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2014	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2015	Provision	Valeur Nette au 31/12/2015
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	17 033 148		569 140	16 464 008	118 800	16 345 208
Autres titres immobilisés	144 000 000			144 000 000		144 000 000
Prêts et autres immobilisations financières		7 200 000		7 200 000		7 200 000
<b>TOTAL</b>	<b>161 033 148</b>	<b>7 200 000</b>	<b>569 140</b>	<b>167 664 008</b>	<b>118 800</b>	<b>167 545 208</b>



### 6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 17 752 560 € en valeur brute au 31/12/2015 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>7 230 000</b>		<b>7 230 000</b>
Créances rattachées à des participations	30 000		30 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 200 000		7 200 000
<b>ACTIF CIRCULANT :</b>	<b>10 522 560</b>	<b>10 522 560</b>	
Clients	20 465	20 465	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	14 048	14 048	
Etat : impôts et taxes diverses	2 939	2 939	
Groupe et associés	10 485 107	10 485 107	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>17 752 560</b>	<b>10 522 560</b>	<b>7 230 000</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 REGULARIATION</b>			
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 31/12/2014</b>	<b>115 138 080</b>		<b>531 398</b>	<b>10 096 558</b>	<b>-10 096 558</b>		<b>157 557 125</b>
Affectation de résultat			41 887 647	31 791 089	-31 791 089		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					6 285 686	0	6 285 686
<b>Solde au 31/12/2015</b>	<b>115 138 080</b>	<b>0</b>	<b>42 419 045</b>	<b>41 887 647</b>	<b>-35 601 961</b>	<b>0</b>	<b>163 842 811</b>
Nombre de titres	155592000						
Valeur nominal	0,74						

### 7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2014	Dotations	Reprises	Au 31/12/2015
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>				
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>118 800</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>				
<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	17 638	17 638		
Personnel et comptes rattachés	434	434		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	2 512 979	2 512 979		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 120	63 120		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	576	576		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 660 064	11 660 064		
Autres dettes				
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>14 254 811</b>	<b>14 254 811</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 rattachées			
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



### 7.5. Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 638	20 887
Dettes fiscales et sociales	2 577 108	22 853
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic : )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 660 064	12 013 763
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>334 433 585</b>	<b>346 793 017</b>



## 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
	2015	2014	%
Prestations de directions	484	486	-0,41%
Prestations de Services Occasionnelles	381	17	95,54%
<b>Total</b>	<b>865</b>	<b>503</b>	<b>41,85%</b>

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 8 881 026 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>8 881 026</b>	<b>32 522 937</b>
Produits financiers de participations	1 681 026	1 272 937
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 200 000	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		31 250 000
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>118 840</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions		118 800
Intérêts et charges assimilées		40
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>8 881 026</b>	<b>32 404 097</b>



### 8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 164 417 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>274 417</b>	<b>14 500</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	274 417	14 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>110 000</b>	<b>18 405</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	110 000	18 405
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>164 417</b>	<b>-3 905</b>

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
VNC immo. Financière cédée	110 000	67560000
<b>Total</b>	<b>110 000</b>	

Nature des produits	Montant	Compte
Produit cession des immo. Financières	274 417	77560000
<b>Total</b>	<b>274 417</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	8 877 988	-2701913	6 176 075
Résultat exceptionnel à court terme	164 417	-54806	109 611
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	<b>9 042 405</b>	<b>-2756719</b>	<b>6 285 686</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 2015		
Bénéfice comptable de l'exercice		6 285 686
1. Réintégrations fiscales		3 439 258
2. Déductions fiscales		-1 433 821
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	8 291 123	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>8 291 123</b>	

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

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

Sur l'année fiscale 2015, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2015	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>



Jacques LE DORZE

**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	
	2 232 281	878 990	254 655	360 000	
SCI SAMCA IMMOBILIER	2 000	888 202	50,00%	630 000	2 461
	1 371 065	448 707	280 400	630 000	2 461
SAMCA 2	20 000	583 507	50,00%	10 000	320 725
	272 145	250 138	320 725	10 000	320 725
CRGJ MONTPARNASSE	10 000	891 863	40,00%	4 000	
	1 047 060	431 443	198 100	4 000	
CRGJ ST DENIS	2 000	371 267	40,00%	800	51 600
	132 707	130 672	51 600	800	51 600
SAP HOLDING	495 000		24,00%	118 800	
	- 322 946	- 16 936		-	
HOSYJI	100 000		10,00%	10 000	30 613
	846 872	183 413		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	42 770 110	5,00%	15 300 408	10 109 708
	232 478 193	21 942 737	150 004	15 300 408	10 109 708

**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	