



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 19216

Numéro SIREN : 432 234 979

Nom ou dénomination : FINANCIERE D'AUTHUIT

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2017 sous le numéro de dépôt 60844



20170608442016

DATE DEPOT : 24/07/2017

N° DE DEPOT : 60844

N° GESTION : 2016B19216

N° SIREN : 432234979

DENOMINATION : FINANCIERE D'AUTHUIT

ADRESSE : 81 rue Vieille du Temple 75003 Paris

MILLESIME : 2016

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

25 JUIL. 2017

Sous le N° :

60844



FINANCIERE D'AUTHUIT

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 000 euros

Siège Social : 81 Rue Vieille du Temple – 75003 Paris

RCS Paris 432 234 979

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mil dix-sept,
le 30 juin à 11 heures,
au siège social

Les associés de la Société Financière d'Authuit se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents et les mandataires des associés représentés, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

La SARL NSF Audit, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absente et excusée.

Monsieur Alain SALZMAN préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président de séance, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent la totalité des actions composant le capital social.

Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- les pouvoirs des associés représentés par des Mandataires ;
- les formulaires de vote par correspondance ;
- les copies des lettres de convocation adressées aux associés ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- le rapport du Président ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée.

Puis le Président déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, les rapports du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.



Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce - ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoirs en vue des formalités ;
- Questions diverses.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

A TITRE ORDINAIRE :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (3 118 375) euros de la manière suivante :

- Affectation au compte Report à nouveau.....(3 118 375) €

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

A TITRE EXTRAORDINAIRE :

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte que n'ayant pas été consultée relativement à une augmentation de capital réservée aux salariés depuis moins de 3 ans, il y a lieu, en application des dispositions de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce, de convoquer une assemblée générale extraordinaire à l'effet de proposer, dans le cadre de l'obligation de consultation périodique des associés, une augmentation du capital social en numéraire réservée aux salariés adhérents à un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18 et suivants du Code du travail.

Ainsi, l'assemblée générale décide :

- que le Président disposera d'un délai maximum de 12 mois pour mettre en place un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues à l'article L. 3332-2 du Code du travail ;
- d'autoriser le Président à procéder, dans un délai maximum de 5 ans à compter de ce jour, à une augmentation de capital d'un montant maximum de 5.000 euros qui sera réservée aux salariés adhérant audit plan et réalisée conformément aux dispositions de l'article L. 3332-20 du Code du travail ;
- en conséquence de cette autorisation, la renonciation de plein droit des associés à leur droit préférentiel de souscription au titre de cette augmentation de capital réservée aux salariés.

Cette résolution, mise aux voix, est rejetée à l'unanimité.

A TITRE ORDINAIRE :

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

↳

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

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



Monsieur Alain SALZMAN
Président de séance

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

FINANCIERE D'AUTHUIT
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 000 Euros
81, rue Vieille du Temple
75 003 Paris

FIDREX

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
14 rue de la Pépinière
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE FINANCIERE D'AUTHUIT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux Associés,

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

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

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

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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, 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 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

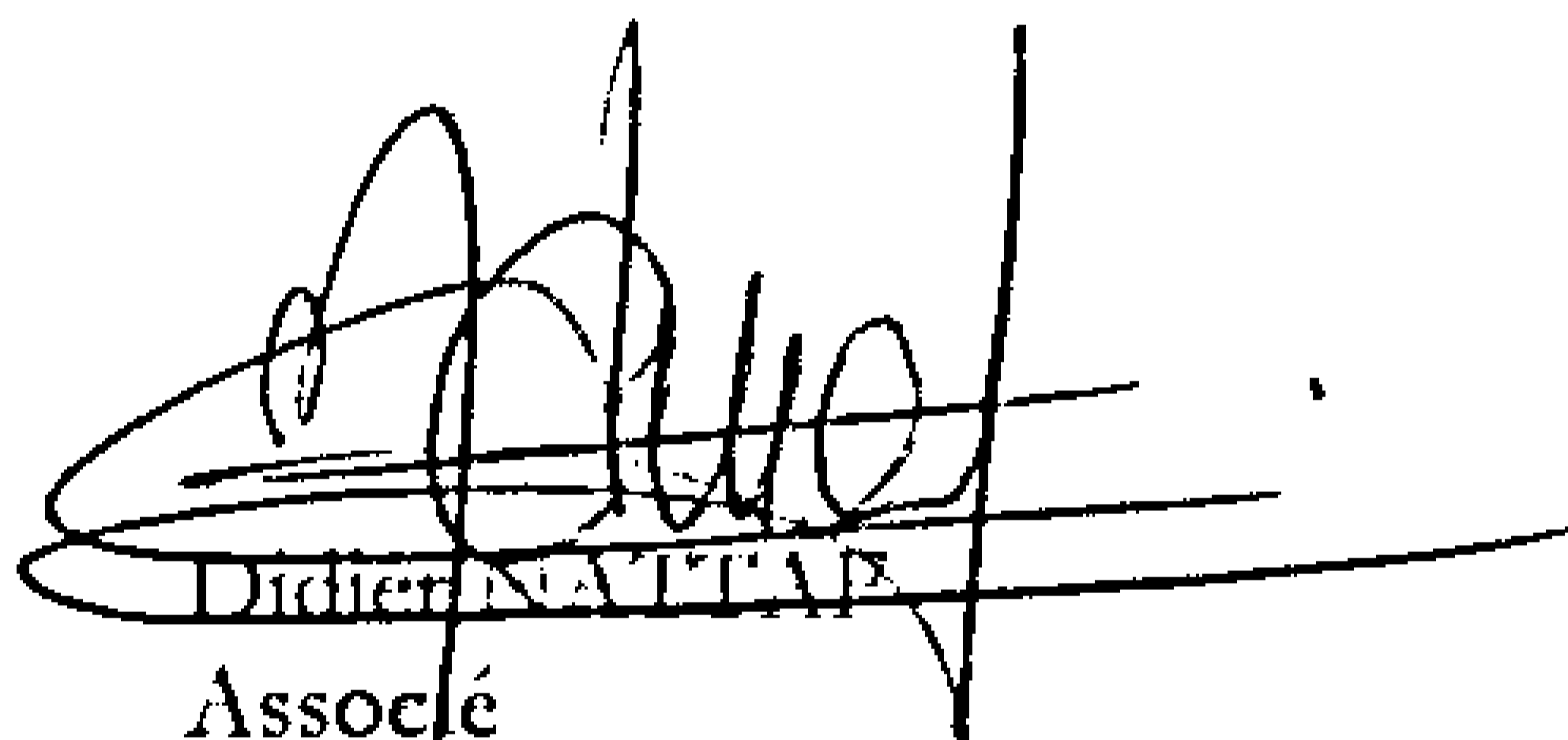
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président 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.

Paris, le 28 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
FIDREX



Didier AUTHUIT
Associé

I. BILAN AU 31/12/2016

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	4 554	4 554		
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	475 453	239 903	235 549	460 885
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	5 551 913	540 787	5 011 126	5 523 146
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	69 804		69 804	80 692
ACTIF IMMOBILISE	6 101 724	785 244	5 316 479	6 064 723
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	279 102		279 102	106 596
Autres créances	18 284 042	5 308 037	12 976 005	15 996 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (Donc actions propres) :				
Disponibilités	106 542		106 542	173 647
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				5 410
ACTIF CIRCULANT	18 669 686	5 308 037	13 361 649	16 282 025
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 771 410	6 093 281	18 678 129	22 346 748

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	10 620
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	9 100 880	10 090 260
Report à nouveau	4 526 385	5 534 878
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 118 375	-1 008 494
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	11 508 889	14 627 265
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	80 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS	80 000	
DETTES FINANCIERES		
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		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 088	281 471
Dettes fiscales et sociales	105 704	1 784 603
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 818 448	5 653 409
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 000	
DETTES	7 089 239	7 719 483
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	18 678 129	22 346 748

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2016

Rubriques	Exercice 2016		Exercice 2015
	France	Exportation	
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		344 939	344 939
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		344 939	344 939
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			1 002 021
Autres produits			82
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 346 968
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			610 808
Impôts, taxes et versements assimilés			29 487
Salaires et traitements			278 375
Charges sociales			116 930
Dotations d'exploitation :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 484
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			80 000
Autres charges			9 442
CHARGES D'EXPLOITATION			1 173 526
RESULTAT D'EXPLOITATION			173 442
OPERATIONS EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS			7 202 191
Produits financiers de participations			3 600 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			3 602 191
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES			11 165 861
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 848 824
Intérêts et charges assimilées			5 317 037
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER			-3 963 669
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-3 790 227
PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 031 851
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 829
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 029 022
Reprises sur provisions et transferts de charges			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 348 161
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			203
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 347 959
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			683 690
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices			11 838
TOTAL DES PRODUITS			10 581 010
TOTAL DES CHARGES			13 699 386
BENEFICE OU PERTE			-3 118 376

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	6	5.1. CAPITAUX PROPRES.....	13
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	6	5.2. ETAT DES PROVISIONS	14
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6	5.2.1. Provisions pour risques.....	14
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE	6	5.2.2. Provision pour dépréciation des immobilisations	14
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7	5.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	15
3.1. IMMOBILISATIONS	7	5.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES.....	16
3.1.1. Immobilisations incorporelles	7	5.5. CHARGES A PAYER	16
3.1.2. Immobilisations corporelles.....	7	5.6. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	17
3.1.3. Immobilisations financières	8	6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	18
3.2. CREANCES ET DETTES	8	6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	18
3.3. PROVISIONS REGLEMENTEES	8	6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	18
3.4. PROVISIONS POUR RISQUES	8	6.3. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	18
3.5. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	8	6.4. RESULTAT FINANCIER	19
3.5.1. Changement de méthode d'évaluation.....	8	6.5. RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	19
3.5.2. Changements de méthode de présentation.....	8	6.6. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	20
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	9	6.6.1. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité.....	20
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9	7. INFORMATIONS DIVERSES	21
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	9	7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	21
4.1.2. Tableau des amortissements	10	7.2. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS ..	21
4.1.3. Provision pour dépréciation des immobilisations	10	7.3. ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL.....	22
4.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	10		
4.3. PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES STOCKS ET DES CREANCES.....	11		
4.4. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	12		
4.5. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	13		
4.6. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES			
ERREUR ! SIGNET NON DEFINI.			
5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	13		

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

La société a poursuivi normalement son activité.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 soit une durée de 12 mois.

Par décision de l'Assemblée Générale du 28 septembre 2016, le capital a été augmenté de 989 380 € et s'élève dorénavant à 1 000 000 €. La société a également été transformée de Société Civile en Société par Actions Simplifiée.

La totalité des titres de la SCI du Centre Historique ont été cédés à la société Concepts et Distribution pour 1 €.

La société Dexi Cariman est liquidée judiciairement.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est intervenu après la clôture de l'exercice.

3. 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, en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 abrogé par le 83-1020 ainsi que de règlement ANC 2014-03 décret du 25/03/2007.

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 :

3.1. Immobilisations

3.1.1. Immobilisations incorporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

3.1.2. Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue selon le mode linéaire.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation
Installations techniques, mat.outillage	5 ou 10 ans
Install. générales agencis, aménagts	5 ou 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ou 5 ans
Mobilier	5 ans

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

3.1.3. Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.2. Créances et dettes

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les VMP figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure. Les ventes de VMP sont comptabilisées selon la méthode du premier entré, premier sorti. Les moins values latentes sont provisionnées, alors que les plus values latentes ne sont pas comptabilisées.

3.3. Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

3.4. Provisions pour risques

3.5. Dérogations aux principes généraux

3.5.1. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.5.2. Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement	4 554				4 554
Autres postes d'immobilisation incorporelles					
Total 1 Incorporelles	4 554	0	0	0	4 554
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	750 375			280 622	469 753
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 700			5 700
Total 2 Corporelles	750 375	5 700	0	280 622	475 453
Immobilisations corporelles en cours (1)					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes					
TOTAL	754 929	5 700	0	280 622	480 007

(1) 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.

4.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles	4 554			4 554
Total 1	4 554	0	0	4 554
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	289 495	48 484	98 070	239 909
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport	-6			-6
Matériel de bureau informatique, mobilier				
Total 2	289 489	48 484	98 070	239 903
TOTAL	294 043	48 484	98 070	244 457

4.1.3. Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe 5.2. Etat des provisions.

4.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	5 559 934	1 126	9 147	5 551 913	540 787	5 011 126
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	80 692		10 888	69 804		69 804
TOTAL	5 640 626	1 126	20 035	5 621 717	540 787	5 080 930

4.3. Provisions pour dépréciation des stocks et des créances

Se référer au paragraphe 5.2. Etat des Provisions.

4.4. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 18 632 948 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	69 804	0	69 804
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	69 804		69 804
ACTIF CIRCULANT :	18 563 145	18 563 145	0
Clients	279 102	279 102	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	4 088	4 088	
Etat : impôts et taxes diverses	1 084 450	1 084 450	
Groupe et associés	17 193 682	17 193 682	
Débiteurs divers	1 823	1 823	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	18 632 949	18 563 145	69 804
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

4.5. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Créances clients et comptes rattachés	279 102		279 102	106 596
Autres créances	18 284 042	5 308 037	12 976 005	15 996 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	18 563 144	5 308 037	13 255 107	16 102 968

Les provisions sont établies selon les modalités décrites au paragraphe 5.2.6.

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Capitaux propres

Affectation des résultats de l'exercice 2015 :

Les comptes de l'exercice 2015 ont fait apparaître un résultat de -1 008 494 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce profit a été affecté comme suit :

- le solde au poste « Report à nouveau ».

-Composition du capital social :

Catégorie de titres	Nombre de titres à la clôture de l'exercice	Nombre de titres créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	Valeur nominale
Actions ordinaires	1 000 000	989 380		1
TOTAL	1 000 000			1

989 380 actions ont été émises dans le cadre de l'augmentation de capital, qui s'élève dorénavant à 1 000 000 €.

5.2. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.2.1. Provisions pour risques

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour litige prud'homal		80 000		80 000
Provisions pour garantie Clients				
Provisions pour perte de marchés à terme				
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
TOTAL	0	80 000	0	80 000

5.2.2. Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	27 641	513 146		540 787
Provisions autres immos financières	9 147		9 147	
TOTAL	36 788	513 146	9 147	540 787

5.3. 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	135 088	135 088		
Personnel et comptes rattachés	5 808	5 808		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 608	45 608		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48 679	48 679		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	5 609	5 609		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 490 413	5 490 413		
Autres dettes	1 328 035	1 328 035		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
TOTAL	7 089 240	7 089 240	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

5.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Fournisseurs Groupe		
Fournisseurs France	99180	277842
Fournisseurs Etrangers		
Effets à Payer autres que le Groupe		
Effets à payer Groupe		
Fournisseurs factures non parvenues	35907	3628
Valeurs nettes comptables	135087	281470

5.5. Charges à payer

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

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 088	281 471
Dettes fiscales et sociales	105 704	1 784 603
DETTES FINANCIERES		
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		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 818 448	5 653 409
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 000	
DETTES	7 089 240	7 719 483

5.6. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits d'exploitation	30000	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	30000	0

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2016 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2016		Exercice 2015
	France	CEE + Export	Total
Ventes de marchandises			
Ventes de produits finis			
Production vendue de services	344 939		135 090
Chiffre d'affaires	344 939		135 090
%	100 %	%	100 %

6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au	Au
	31/12/2016	31/12/2015
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation		
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	1 002 029	97 811
TOTAL	1 002 029	97 811

6.3. Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 7 500 € pour l'exercice.

6.4. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -3 963 669 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS	7 202 191	700 000
Produits financiers de participations	3 600 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 602 191	700 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	11 165 861	614 419
Dotations financières aux amortissements et provisions	5 848 824	554 800
Intérêts et charges assimilées	5 317 037	59 619
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-3 963 669	85 581

6.5. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 683 690 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 031 851	1 914 614
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 829	14 214
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 029 022	1 900 400
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 348 161	1 939 939
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	203	48 319
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 347 959	1 891 620
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	683 690	-25 325

Le résultat exceptionnel se compose essentiellement du résultat de la vente de l'hélicoptère pour 1 800 K€, pour une valeur nette comptable de 1 137 K€.

6.6. Impôt sur les bénéfices

La société Financière d'Authuit est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société Financière d'Authuit constitué par les sociétés suivantes.

- Financière d'Authuit Société mère
- Concepts & Distribution Filiale
- Clas Marques Filiale
- Triples Lices Filiale
- Du Centre Historique Filiale
- Turquoise Filiale

La société mère acquittera l'impôt en sa qualité de tête de groupe. Les filiales supporteront les charges correspondant à l'impôt sur les sociétés comme si elles étaient imposées séparément.

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt (en K€)	Résultat fiscal (en K€)	Montant de l'impôt théorique (en K€)	DD	Résultat net après impôt (en K€)
TOTAL	- 3 106	- 7 324	0	12	-3 118

L'économie d'impôt sur les sociétés liée aux déficits des sociétés membres du groupe d'intégration fiscale est constatée dans un compte d'attente chez Financière d'Authuit. Certaines sociétés étant structurellement en perte, les dettes constatées depuis plus de trois ans sont constatées en résultat. A ce titre, 622 K€ ont été constatés en profit au cours de l'exercice.

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

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

Année fiscale 2016	Effectif
Cadres	3
Agents de maîtrise, techniciens et employés	1
Ouvriers	
TOTAL	4

7.2. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Capital Capitaux propres	QP détenue Dividendes versé	Valeur brute des titres Valeur nette	Chiffre d'affaires Résultat Net
SAS Concepts & Distribution	152 500 4 610 923	100% 3 600 000	4 505 381 4 505 381	5 678 844 1 551 754
SAS Le Grand Corbeil	1 000 6 512 307	89.91%	899 899	4 177 172 895 716
SCEA des Triples Lices	1 000 -3 781 368	100%	1 000 0	206 549 -1 328 722
EUURL Turkoise	1 000 -1 330 234	100%	1 000 1 000	159 167 -772 392

- La SCI Stock (détenue à 99 %), titres ayant une valeur brute de 540 K€, et une valeur nette de 0 €. La société est liquidée sur 2017,
- La SCI Le Marais (détenue à 99 %), titres ayant une valeur brute et nette de 150,92 €. La société est liquidée sur 2017,
- La société Devialet (détenue à moins de 10 %), titres ayant une valeur brute et nette de 502 K€.

7.3. Engagements de crédit bail

Chiffres exprimés en euros et en HT	Redevances payées en 2016	Redevances restantes à payer à 1 an	Redevances restantes à payer +1an à 5 ans	Total à payer	Prix d'achat résiduel
Range Rover	35 044	35 044	35 378	52 545	1 379
Hélicoptère	57 551	0		0	
TOTAL	92 595	35 044	35 378	52 545	