

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 18/07/2019 sous le numéro de dépôt 67737

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 18-07-2019

N° DE DEPOT : 067737

N° GESTION : 2016B19216

N° SIREN : 432234979

DENOMINATION : FINANCIERE D'AUTHUIT

ADRESSE : 81 rue Vieille du Temple 75003 Paris

MILLESIME : 2018

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	480 897	335 233	145 663	193 011
	Immobilisations en cours				1 382
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	5 124 182	16 990	5 107 192	5 163 442	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100 000		100 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières	69 804		69 804	69 804	
Total II	5 774 883	352 223	5 422 660	5 427 640	
ACTIF CIRCULANT	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 et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	428 788		428 788	1 221 744
	Autres créances	20 385 826	10 218 180	10 167 646	10 033 185
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	110 363		110 363	93 103	
Charges constatées d'avance (3)	1 491		1 491	19 616	
Total III	20 926 469	10 218 180	10 708 289	11 367 649	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 701 352	10 570 403	16 130 949	16 795 289	

Certifié conforme à l'original.

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	Réserves		
	Réserve légale	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 100 880	9 100 880
	Report à nouveau	3 337 254	1 408 009
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-183 502	2 029 244
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	13 354 631	13 538 134
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	80 000	80 000
	Total III	80 000	80 000
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	3 833	711 338
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 170	125 340	
Dettes fiscales et sociales	106 233	257 903	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 456 081	2 035 774	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	35 000	46 800
	Total IV	2 696 317	3 177 155
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 130 949	16 795 289

(1) Dont à moins d'un an

2 696 317

3 177 155



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	997 982		997 982	1 584 698
Chiffre d'affaires NET	997 982		997 982	1 584 698
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 002	5 480
Autres produits			7	7
Total des Produits d'exploitation (I)			998 990	1 590 186
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			539 192	529 901
Impôts, taxes et versements assimilés			20 478	14 409
Salaires et traitements			172 758	238 945
Charges sociales			73 010	101 794
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 365	46 965
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			7	476
Total des Charges d'exploitation (II)			853 810	932 490
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			145 180	657 695
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	2 500 000	2 800 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	241 879	201 866
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 741 879	3 001 866
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 309 361	1 616 772
Intérêts et charges assimilées (4)	7 429	9 534
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 316 790	1 626 306
2. Résultat financier (V-VI)	-574 911	1 375 560
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-429 730	2 033 255
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	134	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 251	366
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		539 787
Total VII	100 385	540 153
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	789	3 888
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56 250	540 151
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	57 039	544 039
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	43 347	-3 886
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-202 881	125
Total des produits (I+III+V+VII)	3 841 255	5 132 204
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 024 757	3 102 960
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-183 502	2 029 244

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 510
2 741 879
7 429
3 001 866
9 531
GROUPE MARQUES AVENUE



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Variation des capitaux propres	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Rémunération des dirigeants	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	11
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 130 948.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 997 982.00 Euros et dégagant un déficit de -183 502.22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 139 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code Général des Impôts, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre entité l'utilise notamment à travers des efforts :

- *En matière d'investissement
- *De formation et de recrutement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	4 554		
Installations générales agencements aménagements divers	469 753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 127		1 017
Immobilisations corporelles en cours	1 382		
TOTAL	481 262		1 017
Autres participations	5 165 442		14 990
Autres titres immobilisés			100 000
Prêts, autres immobilisations financières	69 804		
TOTAL	5 235 246		114 990
TOTAL GENERAL	5 721 062		116 007

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement		4 554		
Installations générales agencements aménagements divers			469 753	469 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 144	11 144
Immobilisations corporelles en cours	1 017	365		
TOTAL	1 017	365	480 897	480 897
Autres participations		56 250	5 124 182	5 124 182
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts, autres immobilisations financières			69 804	69 804
TOTAL		56 250	5 293 986	5 293 986
TOTAL GENERAL	1 017	61 169	5 774 883	5 774 883

Les 100 000 € d'autres titres immobilisés correspondent à des BSA de la société RDV Entertainment souscrit en février 2018.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	4 554		4 554	
Installations générales agencements aménagements divers	284 558	44 649		329 207
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 310	3 716		6 026
TOTAL	286 868	48 365		335 233
TOTAL GENERAL	291 422	48 365	4 554	335 233

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	44 649				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 716				
TOTAL	48 365				
TOTAL GENERAL	48 365				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	80 000				80 000
TOTAL	80 000				80 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	2 000	14 990			16 990
Autres provisions pour dépréciation	6 923 809	3 294 371			10 218 180
TOTAL	6 925 809	3 309 361			10 235 170
TOTAL GENERAL	7 005 809	3 309 361			10 315 170
Dont dotations et reprises financières		3 309 361			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	69 804		69 804
Autres créances clients	428 788	428 788	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 355	3 355	
Impôts sur les bénéfices	665 561	665 561	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 459	33 459	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2	2	
Groupe et associés	19 676 605	19 676 605	
Débiteurs divers	6 845	6 845	
Charges constatées d'avance	1 491	1 491	
TOTAL	20 885 910	20 816 106	69 804

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	95 170	95 170		
Personnel et comptes rattachés	5 621	5 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 287	19 287		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 306	71 306		
Autres impôts taxes et assimilés	10 019	10 019		
Groupe et associés	3 833	3 833		
Autres dettes	2 456 081	2 456 081		
Produits constatés d'avance	35 000	35 000		
TOTAL	2 696 317	2 696 317		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	91			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	1.000.000,0000	1 000 000			1 000 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	386 788
Autres créances	883
Total	387 671

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 494
Dettes fiscales et sociales	18 165
Total	75 659

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 491
Total		1 491
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		35 000
Total		35 000

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 508 890
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	2 029 244
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	13 538 134
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 538 134
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	13 538 134
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Honoraires	825 982
Locations	172 000
Total	997 982

Répartition par secteur géographique	Montant
France	997 982
Total	997 982

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée, car elle permettrait d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	1
Total	4

Ventilation de l'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
- Marques Avenue
- Clas Marques
- Ecurie d'Authuit
- Du Centre Historique
- Turkoise

Le société mère acquitera 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.

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 pertes, les dettes constatées depuis plus de trois ans seont constatées en résultat.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 160 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 160 euros
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes (SACC) : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L.233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL TURKOISE	1 000	-3 072 021	100.00	1 000		4 431 325		176 114	-967 219	2 500 000
- SAS MARQUES AVENUE	152 500	2 445 297	100.00	4 505 381	4 505 381	267 734		5 763 069	657 810	
- SCEA SCEA ECURIES D'AUTHUIT	16 000	-7 145 422	99.94	15 990		14 579 586		194 110	-1 707 611	
- SAS LE GRAND CORBEIL	1 000	6 874 427	89.91	899	899			592 617	356 311	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession	100 251	77500000
Total	100 251	
Charges exceptionnelles		
- Charges except. sur opération de gestion	789	67100000
- Valeur nette comptable	56 250	67500000
Total	57 039	

FINANCIERE D'AUTHUIT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 Euros
81 rue Vieille du Temple – 75003 PARIS
RCS PARIS 432 234 979

Extrait des délibérations de l'assemblée générale du 24 juin 2019

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2018

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter la perte nette comptable de 183 502,22 €, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	3 337 253,53 €
Résultat de l'exercice	-183 502,22 €

Total à affecter	3 153 751,31 €

Affectation proposée :

Report à nouveau	3 153 751,31 €

Total	3 153 751,31 €

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

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

Pour extrait certifié conforme
Le Président



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

FINANCIERE D'AUTHUIT

Société par Actions Simplifiée au Capital de 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 2018

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE D'AUTHUIT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 2018 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 APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

RESPONSABILITES 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 votre Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

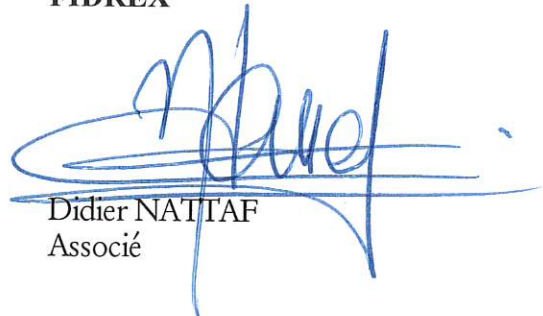
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Paris, le 18 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
FIDREX



Didier NATTAF
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	480 897	335 233	145 663	193 011
	Immobilisations en cours				1 382
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	5 124 182	16 990	5 107 192	5 163 442	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100 000		100 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières	69 804		69 804	69 804	
Total II	5 774 883	352 223	5 422 660	5 427 640	
ACTIF CIRCULANT	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 et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	428 788		428 788	1 221 744
	Autres créances	20 385 826	10 218 180	10 167 646	10 033 185
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	110 363		110 363	93 103	
Charges constatées d'avance (3)	1 491		1 491	19 616	
Total III	20 926 469	10 218 180	10 708 289	11 367 649	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		26 701 352	10 570 403	16 130 949	16 795 289

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	Réserves		
	Réserve légale	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	9 100 880	9 100 880
	Report à nouveau	3 337 254	1 408 009
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-183 502	2 029 244
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total I	13 354 631	13 538 134	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	80 000	80 000
	Total III	80 000	80 000
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	3 833	711 338
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 170	125 340	
Dettes fiscales et sociales	106 233	257 903	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 456 081	2 035 774	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	35 000	46 800
	Total IV	2 696 317	3 177 155
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 130 949	16 795 289
	(1) Dont à moins d'un an	2 696 317	3 177 155

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	997 982		997 982	1 584 698
Chiffre d'affaires NET	997 982		997 982	1 584 698
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 002	5 480
Autres produits			7	7
Total des Produits d'exploitation (I)			998 990	1 590 186
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			539 192	529 901
Impôts, taxes et versements assimilés			20 478	14 409
Salaires et traitements			172 758	238 945
Charges sociales			73 010	101 794
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			48 365	46 965
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			7	476
Total des Charges d'exploitation (II)			853 810	932 490
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			145 180	657 695
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	2 500 000	2 800 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	241 879	201 866
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 741 879	3 001 866
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 309 361	1 616 772
Intérêts et charges assimilées (4)	7 429	9 534
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	3 316 790	1 626 306
2. Résultat financier (V-VI)	-574 911	1 375 560
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-429 730	2 033 255
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	134	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	100 251	366
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		539 787
Total VII	100 385	540 153
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	789	3 888
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56 250	540 151
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	57 039	544 039
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	43 347	-3 886
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-202 881	125
Total des produits (I+III+V+VII)	3 841 255	5 132 204
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 024 757	3 102 960
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-183 502	2 029 244

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

	3 510
	2 741 879
	7 429
	3 001 866
	9 531

GROUPE MARQUES AVENUE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Variation des capitaux propres	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Rémunération des dirigeants	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	11
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 16 130 948.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 997 982.00 Euros et dégageant un déficit de -183 502.22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 139 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du Code Général des Impôts, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre entité l'utilise notamment à travers des efforts :

- *En matière d'investissement
- *De formation et de recrutement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	4 554		
Installations générales agencements aménagements divers	469 753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 127		1 017
Immobilisations corporelles en cours	1 382		
TOTAL	481 262		1 017
Autres participations	5 165 442		14 990
Autres titres immobilisés			100 000
Prêts, autres immobilisations financières	69 804		
TOTAL	5 235 246		114 990
TOTAL GENERAL	5 721 062		116 007

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement		4 554		
Installations générales agencements aménagements divers			469 753	469 753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 144	11 144
Immobilisations corporelles en cours	1 017	365		
TOTAL	1 017	365	480 897	480 897
Autres participations		56 250	5 124 182	5 124 182
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts, autres immobilisations financières			69 804	69 804
TOTAL		56 250	5 293 986	5 293 986
TOTAL GENERAL	1 017	61 169	5 774 883	5 774 883

Les 100 000 € d'autres titres immobilisés correspondent à des BSA de la société RDV Entertainment souscrit en février 2018.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	4 554		4 554	
Installations générales agencements aménagements divers	284 558	44 649		329 207
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 310	3 716		6 026
TOTAL	286 868	48 365		335 233
TOTAL GENERAL	291 422	48 365	4 554	335 233

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	44 649				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 716				
TOTAL	48 365				
TOTAL GENERAL	48 365				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	80 000				80 000
TOTAL	80 000				80 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	2 000	14 990			16 990
Autres provisions pour dépréciation	6 923 809	3 294 371			10 218 180
TOTAL	6 925 809	3 309 361			10 235 170
TOTAL GENERAL	7 005 809	3 309 361			10 315 170
Dont dotations et reprises financières		3 309 361			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	69 804		69 804
Autres créances clients	428 788	428 788	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 355	3 355	
Impôts sur les bénéfices	665 561	665 561	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 459	33 459	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2	2	
Groupe et associés	19 676 605	19 676 605	
Débiteurs divers	6 845	6 845	
Charges constatées d'avance	1 491	1 491	
TOTAL	20 885 910	20 816 106	69 804

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	95 170	95 170		
Personnel et comptes rattachés	5 621	5 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 287	19 287		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 306	71 306		
Autres impôts taxes et assimilés	10 019	10 019		
Groupe et associés	3 833	3 833		
Autres dettes	2 456 081	2 456 081		
Produits constatés d'avance	35 000	35 000		
TOTAL	2 696 317	2 696 317		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	91			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	1000000.0000	1 000 000			1 000 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	386 788
Autres créances	883
Total	387 671

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 494
Dettes fiscales et sociales	18 165
Total	75 659

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 491
Total	1 491
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	35 000
Total	35 000

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	11 508 890
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	2 029 244
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	13 538 134
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	13 538 134
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	13 538 134
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Honoraires	825 982
Locations	172 000
Total	997 982

Répartition par secteur géographique	Montant
France	997 982
Total	997 982

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée, car elle permettrait d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	
Employés	3
Total	1
	4

Ventilation de l'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
- Marques Avenue
- Clas Marques
- Ecurie d'Authuit
- Du Centre Historique
- Turquoise

Le société mère acquitera 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.

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 pertes, les dettes constatées depuis plus de trois ans seont constatées en résultat.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 160 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 160 euros
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes (SACC) : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L.233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL TURKOISE	1 000	-3 072 021	100.00	1 000		4 431 325		176 114	-867 219	
- SAS MARQUES AVENUE	152 500	2 445 297	100.00	4 505 381	4 505 381	267 794		5 763 069	657 810	2 500 000
- SCEA SCEA ECURIES D'AUTHUIT	16 000	-7 145 422	99.94	15 990		14 579 586		194 110	-1 707 611	
- SAS LE GRAND CORBEIL	1 000	6 874 427	89.91	899	899			592 617	356 311	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produit de cession	100 251	77500000
Total	100 251	
Charges exceptionnelles		
- Chges except. sur opération de gestion	789	67100000
- Valeur nette comptable	56 250	67500000
Total	57 039	