RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00809
Numéro SIREN : 316 112 333
Nom ou dénomination : FEL INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2017 sous le numéro de dépôt 6923

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

FIDAL DIRECTION HAUTS-DE-FRANCE
immeuble Crystal Zac Euralille Romarin
59777 Euralille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : FEL INVESTISSEMENTS

Numéro RCS : 316 112 333
Numéro Gestion : 2009B00809

Forme Juridique : Société anonyme à directoire et conseil de surveillance

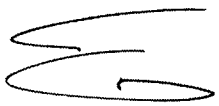
Adresse: 9023 rue Ampere ZI de la Houssoye
CS 60023
59932 La Chapelle d'Armentieres

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2016
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 22/05/2017
Sous le numéro : 6923

Délivré à Lille Métropole le 30 mai 2017

Le Greffier,



1756023

cerfa N° 10937 * 18
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2016

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : FEL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 9023 RUE AMPERE 59930 LA CHAPELLE D'AR — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 31611233300083 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 30092016

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	14 417	AK	14 417
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 067	AU 1 062	1 006
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	4 095 849	CV 1 443 636	2 652 213
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	1 080	BI	1 080
	TOTAL (II)	BJ	4 113 414	BK 1 444 698	2 668 716
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 361 937	BY 835 667	526 270
	Autres créances (3)	BZ	1 079 593	CA 284 549	795 044
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	10 000	CE	10 000
	Disponibilités	CF	1 352 355	CG	1 352 355
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 203	CI	15 203
	TOTAL (III)	CJ	3 819 087	CK 1 120 216	2 698 871
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 932 501	1A 2 564 914	5 367 587

POUR COPIE CONFORME
Le Président du Directoire

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° 2050-SD – (SDNC-DGFiP xxxx) - Janvier 2016

cerfa N° 10938 * 18

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise FEL — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 450 000)		DA	1 450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	73 963
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	159 752
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	68 710
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 241 035
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	2 993 459
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	164 340
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 036 950
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	49 110
	Dettes fiscales et sociales		DY	736 814
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	383 912
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	3 003
	TOTAL (IV)		EC	2 374 128
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 367 587

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 124 128
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2051-SD – (SDNC-DGFiP xxxx) - Janvier 2016

cerfa N° 10167 * 20

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2016

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : FEL — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens *	FD	516 882	FE		FF	516 882
	Production vendue { services *	FG	152 237	FH		FI	152 237
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	669 119	FK		FL	669 119
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	32 831
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 513
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	714 464
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	342 179
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	20 750
	Salaires et traitements *					FY	243 963
	Charges sociales (10)					FZ	95 280
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *					GA	4 891
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations { - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	3 010
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	710 073
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	4 391
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	559 921
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	25 152
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	585 073
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	33 026
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	33 026
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	552 047
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	556 437

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2052-SD – (SDNC-DGFiP xxxx) - Janvier 2016

cerfa N° 10947 * 18

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2016

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : FEL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	9
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	822 543
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	41 598
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	864 149
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	13
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	51 599
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	51 612
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	812 537
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	127 940
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 163 685
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	922 651
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	1 241 035

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	28 510
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	32 831
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES		
RAPPELS D'IMPOTS		
REPRISES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
AUTRES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	13	2 551
VENTE BATIMENT	51 599	820 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

N° 2053-SD – (SDNC-DGFiP xxxx) - Janvier 2016

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SA FEL INVESTISSEMENTS

Annexe aux comptes annuels

Au 30 septembre 2016

Evénements significatifs et faits caractéristiques

- Les titres de participation dans la société Beaudeux et Fils avaient été provisionnés à 100% au cours des exercices précédents. La provision sur comptes courants a été ajustée au cours de l'exercice pour tenir compte des capitaux propres négatifs de la filiale.
- Il a été décidé aux termes des délibérations de l'AGE du 25/07/2016 et des décisions du Directoire du 16/09/2016 de réduire le capital de 451.430 € par voie de rachat et d'annulation de 45.143 actions.
- L'immeuble situé à Templemars a été cédé le 09/09/2016 à la SCI Gutenberg pour un prix de 820 000 euros.
- FEL Investissements est actionnaire unique d'une nouvelle filiale, créée en octobre 2016 à Chelles, et dédiée au désamiantage.

Règles et méthodes comptables

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n' a été apporté.

Informations sur le bilan - Actif

- Immobilisations

Tableau 2054 - voir annexe 1

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production.
Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements et dépréciations d'actif

Tableau 2055 - voir annexe 2

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Logiciels :	1 an
Constructions :	20 ans
Matériel et outillage :	5 à 10 ans
Installations générales :	5 à 10 ans
Matériel de transport :	1 à 5 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Mobilier :	10 ans

- Etat des créances

Tableau 2057 – voir annexe 3

les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- Stock

Néant

- Ecarts de conversion Actif

Néant

Informations sur le bilan - Passif

- Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val.nominale	Capital social
Nombre en début d'exercice	190 143	10,00	1 901 430
Titres émis			0
Titres remboursés ou annulés	45 143	10,00	451 430
Nombre en fin d'exercice	145 000		1 450 000

- Provisions pour risques et charges

Libellés	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Prov. risques techniques				0
Prov. risques sociaux				0
Prov. risques fiscaux				0
Provisions pour pensions				0
TOTAL	0	0	0	0

- Etat des dettes

Tableau 2057 - voir annexe 3

Informations sur le compte de résultat

- Ventilation du Chiffre d'Affaires

Ventilation	France	Export
Vente de marchandises		
Production de biens		
Production de services	669 119	
TOTAL	669 119	0

- Accroissement et allégements de la dette future d'impôts

N/A

- Composantes du résultat financier

	Net
Produits financiers	
Produits de participations	559 921
Produits des VMP	25 152
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises fin. sur provisions	
Différences positives de change	
Produits nets sur cession de VMP	
Charges financières	
Dotations financières amort.& prov.	
Intérêts et charges assimilées	33 026
Charges nettes sur cession de VMP	
RESULTAT FINANCIER	552 047

- Composantes du résultat exceptionnel

	Net
Produits exceptionnels	
sur opérations de gestion	9
sur opérations en capital (PCEA)	822 543
Reprises sur provisions	41 598
Charges exceptionnelles	
sur opérations de gestion	13
sur opérations en capital (VNCEA)	51 599
Dotations aux provisions	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	812 538

Autres informations

- Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

- Effectif moyen

Catégorie	Salariés
Cadres	1
ETAM	
Ouvriers	
TOTAL	1

- Engagements donnés par la société

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Financements CT auprès de la BPI	Beaudeux Toitures	150 000
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI Avenue de l'Europe	46 791
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI Avenue de l'Europe	51 000
	Contrat de crédit-bail auprès de Crédipar	Beaudeux Services	32 021
	Caution sur ligne de trésorerie renouvelable	GEPH	150 000
Nantissements	Titres de participation s/emprunts CIC et BTP	FEL Invest.	159 325

- Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société mère du groupe d'intégration fiscale.

L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

- Droit individuel à la formation

N/A

- Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont couverts par une assurance.

- Crédit d'impôt compétitivité-emploi

La société FEL INVESTISSEMENTS a préfinancé auprès d'OSEO le CICE de ses filiales Beaudeux Toitures, Plastiso, GEPH, Beaudeux et Fils et ABO.

La politique comptable retenue par l'entreprise a été de comptabiliser le CICE en diminution des charges sociales. Ce crédit a permis de consolider le fonds de roulement de la société, et à la réduction du coût de la main d'œuvre.

- Engagements de crédit-bail

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine			87 488	87 488
Amortissement				
• Cumul ex. antérieurs				0
• Dotation exercice			27 525	27 525
VNC	0	0	59 963	59 963
Redevances				
• Cumul ex. antérieurs				0
• Montants de l'ex.			24 502	24 502
Total	0	0	24 502	24 502
• à 1 an au plus			24 502	24 502
• Entre 1 et 5 ans			20 550	20 550
• à plus de 5ans			0	0
Total	0	0	45 052	45 052
Valeur résiduelle				
• à 1 an au plus				0
• Entre 1 et 5 ans			875	875
• à plus de 5ans				0
Total	0	0	875	875

- Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises	
	liées	avec un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immo. incorp.		
Avances et acomptes sur immo. corp.		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur cdes		
Créances clients et comptes rattachés	423 000	
Autres créances	1 055 669	
Capital souscrit appelé versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	85 504	
Avances et acomptes reçus sur cdes		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	-5 147	
Dettes sur immo. & comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiales (+de 50 % du capital détenu par la société)											
SAS Beaudeux et Fils	381000	-712 295	100,000%	1443 636	0	734 121		489 692	58 152		prov c/ct : 273 141€
SCI Zica	76 225	139 238	99,980%	113 285	113 285	10 297		101 192	19 422		
SCI Avenue de l'Europe	200 000	-62 015	99,995%	200 030	200 030	50 124		96 803	21964		
SAS CPS	38 208	85 979	100,000%	132 521	132 521	-1462		1561083	99 558	79 794	
SAS GEPH	640 000	513 302	100,000%	616 831	616 831	42 029		7 682 092	269 949	229 971	
SAS Plastiso	91469	381765	100,000%	1510 000	1510 000	84 215		2 541621	228 353	250 156	
SAS ABO Environnement	20 000	30 377	95,000%	19 000	19 000	112 076		2 011629	255 330		
SAS ESMD	50000	0	100,000%	50 000	50 000	0		0	0		
2. Participations (à détailler)											
(10 à 50 % du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				10 091	10 091						
b. Filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)											

F.E.L. INVESTISSEMENTS
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 1.450.000 euros
Siège social : 9023 rue André Ampère – Z.I. de la Houssoye – CS 60023
59932 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES
316 112 333 RCS LILLE METROPOLE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Directoire, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 1.241.035 €, de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice : bénéfice de ..... 1.241.035 €

Affectation :
Au compte « Autres réserves » ..... 1.241.035 €
qui est ainsi porté de 68.710€ à 1.309.745€

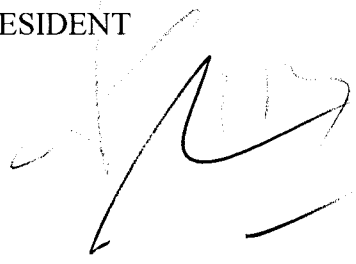
Totaux : ..... 1.241.035 € ..... 1.241.035 €

L'assemblée générale reconnaît qu'il lui a été rappelé qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a été distribué aucun dividende.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale mixte des actionnaires du 3 mars 2017.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME,
LE PRESIDENT



POUR COPIE CONFORME
Le Président du Directoire

F.E.L. INVESTISSEMENTS
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 1.450.000 euros
Siège social : 9023 rue André Ampère – Z.I. de la Houssoye – CS 60023
59932 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES
316 112 333 RCS LILLE METROPOLE

Assemblée générale ordinaire annuelle et extraordinaire du 3 mars 2017

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Observations du Conseil de Surveillance

Mesdames, Messieurs,

Dans le cadre de votre convocation, par le Directoire, à l'assemblée générale ordinaire annuelle et extraordinaire du 3 mars 2017, nous vous présentons nos observations sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, les résultats de cette activité et les perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous rappelons qu'en application de l'article L.225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'assemblée générale annuelle des actionnaires ses observations sur les comptes annuels sociaux arrêtés par le Directoire, ainsi que sur le rapport de gestion soumis à l'assemblée.

Nous vous précisons que les comptes sociaux de l'exercice clos le 30 septembre 2016, ainsi que le rapport de gestion ont été communiqués au Conseil de Surveillance.

Les comptes sociaux de l'exercice clos le 30 septembre 2016 font apparaître les principaux postes suivants :

Total du bilan : 5.367.587 €
Chiffre d'affaires H.T. : 669.119 €
Résultat de l'exercice : 1.241.035 €

Le rapport du Directoire vous rend compte de la situation et de l'activité de notre Société et de ses filiales durant l'exercice clos le 30 septembre 2016 et soumet à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

Conformément à l'article L.225-68 du Code de Commerce, nous avons examiné et vérifié les comptes sociaux que vous a présentés le Directoire, et nous estimons que le rapport du Directoire et les comptes sociaux ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Nous vous invitons en conséquence à approuver les comptes ainsi que les résolutions présentées par le Directoire.

Fait à La Chapelle d'Armentières

Le Conseil de Surveillance

POUR COPIE CONFORME
Le Président du Directoire

F.E.L. INVESTISSEMENTS

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance au capital de 1.450.000 euros
Siège social : 9023 rue André Ampère – Z.I. de la Houssoye – CS 60023
59932 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES
316 112 333 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE

DU 3 MARS 2017

Rapport de gestion du Directoire
Sur les opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale mixte, ordinaire annuelle et extraordinaire, en application des statuts et des dispositions du Code de commerce à l'effet de vous demander de statuer sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, les résultats de cette activité et les perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation, le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

I – Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé – Progrès réalisés – Difficultés rencontrées

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Les chiffres clés de l'exercice clos

Les principaux éléments chiffrés concernant l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont :

- Un chiffre d'affaires H.T. s'élevant à 669.119 € (contre 656.636 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Un total des produits d'exploitation s'élevant à 714.464 € (contre 664.409 € au titre de l'exercice précédent);

- Un montant des traitements et salaires, charges sociales incluses, s'élevant à 339.243 € (contre 339.748 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Un effectif salarié moyen stable : 1 salarié ;
- Des charges d'exploitation de l'exercice s'élevant à 710.073 € (contre 643.386 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Un résultat d'exploitation ressortant à 4.391 € (contre 21.023 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Compte tenu d'un résultat financier de 552.047 € (contre 415.262 € au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 556.437 (contre 436.285 € pour l'exercice précédent) ;
- Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel de 812.537 € [contre (76.132) €], de l'absence de participation des salariés aux résultats, d'un impôt sur les bénéfices de 127.940 €, le résultat de l'exercice s'est soldé par un bénéfice de 1.241.035 € (contre 585.031 € au titre de l'exercice précédent).

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 5.367.587 € (contre 4.299.637 € pour l'exercice précédent).

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article R 225-102 du Code de commerce.

Par ailleurs, nous vous rappelons que la Société a procédé, au cours de l'exercice clos, à une opération de réduction du capital social, aux termes de laquelle, les actions suivantes ont été achetées puis annulées, à savoir :

Identité de l'actionnaire	**Nombre d'actions rachetées**
Edouard BEAUDEUX	13.725
Henry BEAUDEUX	13.629
Nicole BEAUDEUX	13.629
Philippe GUILLAIN	4.160
TOTAL	**45.143**

Désormais, le capital de la Société est fixé à la somme de 1.450.000 €, divisé en 145.000 actions de 10 € chacune.

Au titre des opérations significatives de l'exercice clos, nous vous signalons que la société a augmenté le niveau de sa participation capitalistique dans plusieurs de ses filiales, à savoir : ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS, GEPH ENTREPRISE, CPS, BEAUDEUX SERVICES, BEAUDEUX TOITURES, SCI AVENUE DE L'EUROPE, SCI ZICA.

Le détail de ces opérations figure ci-après dans la description des activités desdites filiales.

Enfin, nous vous rappelons que la Société a cédé, le 9 septembre 2016, l'ensemble immobilier dont elle était propriétaire à TEMPLEMARS (59) – 11 place Gutenberg au profit de la SCI GUTENBERG, société civile immobilière constituée par Monsieur Louis BEAUDEUX et son épouse.

II – Evènements intervenus depuis la clôture de l'exercice – Evolution prévisible

Depuis la clôture de l'exercice clos le 30/09/2016, nous vous signalons que la Société a constitué une nouvelle filiale dénommée « Entreprise Seine et Marnaise de Dépollution et d'Environnement » (en abrégé « ESMD ENVIRONNEMENT »), situé à CHELLES (77500).

Elle clôturera son premier exercice social le 30 septembre 2017.

Par ailleurs, au titre des opérations significatives intervenues depuis le 1er octobre 2016, nous vous signalons que la Société a acquis, le 22 décembre 2016, deux nouvelles participations capitalistiques, à hauteur de 85 % de leur capital social, dans les sociétés « 3CDB AGENCEMENT » (RCS MEAUX n° 484.299.584) et « BATIMEAUX » (RCS MEAUX n° 508.712.288).

Les sociétés 3CDB AGENCEMENT et BATIMEAUX sont deux sociétés au capital de 50.000 €, situées à MEAUX (77) dont les activités sont :

- pour la société 3CDB AGENCEMENT : le conseil et la réalisation d'agencement de tout ou partie de bâtiment.
- pour la société BATIMEAUX : les travaux de décoration, peinture et de revêtement de sols et de murs.

Au-delà des compétences complémentaires apportées par ces sociétés au Groupe, ces acquisitions permettent à notre Groupe de s'implanter en Ile de France.

III – Filiales et participations

Nous vous rappelons que notre société contrôle, au sens de l'article L.233-3 du Code de commerce, les sociétés suivantes qui ne détiennent aucune participation dans notre Société :

1/ Entreprise BEAUDEUX et FILS

Au cours de l'exercice clos, la répartition du capital social de cette société a été modifiée par les opérations suivantes :

- Acquisition auprès de Monsieur Henry BEAUDEUX de 664 actions
- Acquisition auprès de Madame Nicole BEAUDEUX de 497 actions
- Acquisition auprès de Monsieur Edouard BEAUDEUX de 84 actions
- Acquisition auprès de Monsieur Louis BEAUDEUX, de 4 actions.

Depuis ces opérations, le capital social est désormais détenu à 100 % par la Société

Par ailleurs, nous vous précisons que le 23 mars 2016, la Société FEL INVESTISSEMENTS, représentée par son Président du Directoire, a été nommé en qualité de Président de la société en lieu et place de Monsieur Louis BEAUDEUX.

Les principaux éléments chiffrés de la société ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS concernant l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont les suivants :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 489.683 € (contre 476.744 € au titre de l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 524.790 € (contre 504.768 € au titre de l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 510.293 € (contre 468.351 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 14.496 € (contre 36.416 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Le montant des traitements et salaires, charges sociales incluses, s'élève à 312.929 € (contre 321.073 € au titre de l'exercice précédent) ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 5 comme pour l'exercice précédent ;
- Compte tenu d'un résultat financier de 48.274 € [contre 1.939 € au titre de l'exercice précédent], le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 62.771 € [contre 38.355 € pour l'exercice précédent] ;
- Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de (4.618) € [contre (118.351) €], de l'absence de participation des salariés et d'impôt sur les bénéfices, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 58.153 € [contre (79.996) € au titre de l'exercice précédent] ;
- Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 673.670 € (contre 716.929 € pour l'exercice précédent.

L'activité de la société ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS est le reflet de l'activité de ses filiales à savoir :

- La société BEAUDEUX TOITURES, Société par actions simplifiée au capital de 50.198,40 €, dont le siège social est rue Ampère – 59930 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES, immatriculée au RCS de LILLE METROPOLE sous le n° 433.952.371, qui est spécialisée dans les travaux de couverture et d'étanchéité des bâtiments ;
- La société BEAUDEUX SERVICES, Société A Responsabilité Limitée au capital de 19.200 €, dont le siège social est 11 place Gutenberg – Z.I. – 59175 TEMPLEMARS, immatriculée au RCS de LILLE METROPOLE sous le n° 498 142 421, qui est spécialisée dans l'installation et la maintenance de chauffage central, plomberie, sanitaire, d'installation domestique, d'eau et de gaz, …

a) <u>En ce qui concerne la société BEAUDEUX TOITURES</u>

La société ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS détient 99,98 % du capital de la société BEAUDEUX TOITURES.

Nous vous précisons qu'au cours de l'exercice clos le 30/9/2016, Monsieur Edouard BEAUDEUX a cédé, le 21 mars 2016, au profit de la Société 10 actions qu'il détenait dans le capital de la Société. Désormais, la Société détient une participation capitalistique directe dans la société BEAUDEUX TOITURES.

Les principaux éléments chiffrés de la société BEAUDEUX TOITURES concernant l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont les suivants :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 5.292.962. € (contre 5.821.411 € au titre de l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 5.510.969 € (contre 6.041.991 € au titre de l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 5.398.871 € (contre 6.000.019 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 112.098 € (contre 41.972 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Le montant des traitements et salaires, charges sociales incluses, s'élève à 2.028.305 € (contre 2.109.086 € au titre de l'exercice précédent) ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 45 contre 48 au titre de l'exercice précédent.
- Compte tenu d'un résultat financier de (49.818) € (contre (54.813) € au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 62.280 € (contre (12.841) € pour l'exercice précédent) ;
- Compte tenu des éléments ci-dessus et du résultat exceptionnel de (2.386) €, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 59.894 € [contre un bénéfice de 14.519 € au titre de l'exercice précédent] ;
- Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 2.245.213 € (contre 2.850.732 € pour l'exercice précédent).

b) <u>En ce qui concerne la société BEAUDEUX SERVICES</u>

La société ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS détient 66,62 % du capital de la société BEAUDEUX SERVICES.

Nous vous précisons qu'au cours de l'exercice clos le 30/9/2016, Monsieur Louis BEAUDEUX a cédé, le 21 mars 2016, au profit de la Société les 8 parts sociales qu'il détenait dans le capital de la Société. Désormais, la Société détient une participation capitalistique directe dans la société BEAUDEUX SERVICES.

Les chiffres clés de la société BEAUDEUX SERVICES, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sont les suivants :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1.252.208 € (contre 1.746.810 € au titre de l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 1.293.009 € (contre 1.777.068 € au titre de l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 1.316.813 € (contre 1.748.632 € au titre de l'exercice précédent) ;
- Le résultat d'exploitation ressort à (23.803) € [contre 28.436 € au titre de l'exercice précédent] ;
- Le montant des traitements et salaires, charges sociales incluses, s'élève à 599.900 € (contre 611.692 € au titre de l'exercice précédent) ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 13 contre 16 au titre de l'exercice précédent ;
- Compte tenu d'un résultat financier de (298) € [contre (4.491) € au titre de l'exercice précédent], le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à (24.101) € [contre 23.946 € pour l'exercice précédent] ;
- Compte tenu des éléments ci-dessus et du résultat exceptionnel de 27.281 € (contre 141 € au titre de l'exercice précédent), le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 3.180 € [contre un bénéfice de 24.086 € au titre de l'exercice précédent] ;

- Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 551.669 € (contre 678.743 € pour l'exercice précédent).

2/ Couverture plomberie sanitaire - C. P. S

Nous vous rappelons qu'au cours de l'exercice clos, la répartition du capital social de cette société a été modifiée par les opérations suivantes :

- Acquisition auprès de Madame Nicole BEAUDEUX de 114 actions
- Acquisition auprès de Monsieur Edouard BEAUDEUX de 114 actions
- Acquisition auprès de Monsieur Louis BEAUDEUX de 114

Notre société détient désormais 100 % du capital de la société C.P.S. spécialisée dans les travaux de couverture, de chauffage et de génie climatique.

Le chiffre d'affaires net, hors taxes, a atteint 1.561.084 euros (contre 1.342.359 euros pour l'exercice précédent).

Il s'y ajoute d'autres produits pour 17.427 euros, des subventions d'exploitation d'un montant de 789 euros et des reprises sur amortissements pour 15.531 euros, formant ainsi un total de produits d'exploitation de 1.594.830 euros (contre 1.380.086 euros pour l'exercice précédent).

Après déduction des charges d'exploitation pour 1.468.990 euros (contre 1.277.393 euros pour l'exercice précédent), le résultat d'exploitation se traduit par un bénéfice de 125.841 euros (contre 102.693 euros pour l'exercice précédent).

Le montant des traitements et salaires s'élève à 462.593 euros (contre 397.871 euros au titre de l'exercice précédent) et le montant des charges sociales s'élève à 266.161 euros (contre 231.652 euros au titre de l'exercice précédent).

L'effectif salarié moyen s'élève à 17, comme pour l'exercice précédent.

Compte tenu du résultat financier de 217 euros (contre – 1.510 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt se traduit par un bénéfice de 126.057 euros (contre 101.183 euros pour l'exercice précédent).

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat des opérations exceptionnelles qui se traduit par un gain de 2.000 euros (contre une perte de 2.244 euros pour l'exercice précédent) et après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 28.499 euros, le résultat net de l'exercice se traduit par un bénéfice de 99.559 euros contre 93.668 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la société s'élevait à 534.520 euros contre 490.041 euros pour l'exercice précédent.

3/ G.E.P.H. Entreprise

La répartition du capital social a été modifiée, au cours de l'exercice social, par les opérations suivantes :

- Acquisition auprès de Monsieur Henry BEAUDEUX d'une action ;
- Acquisition auprès de Madame Nicole BEAUDEUX de 2 actions ;
- Acquisition auprès de Monsieur Edouard BEAUDEUX d'une action ;
- Acquisition auprès de Monsieur Louis BEAUDEUX d'une action.

Désormais, notre société détient 100 % du capital de la société GEPH ENTREPRISE spécialisée dans les travaux et installations de chauffage et de conditionnement d'air, de plomberie et matériels sanitaires ainsi que tous les travaux tendant à la réhabilitation de l'habitat ancien.

Les principaux éléments chiffrés de la société GEPH ENTREPRISE, concernant l'exercice clos le 30 septembre 2016, sont :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 7.682.092 euros (contre 7.280.437 euros pour l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 7.958.552 euros (contre 7.488.346 euros pour l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 7.508.746 euros (contre 7.166.709 euros pour l'exercice précédent) ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 449.805 euros (contre 321.637 euros pour l'exercice précédent) ;
- Le montant des traitements et salaires, charges sociales incluses, s'élève à 2.326.712 € (contre 2.357.069 € au titre de l'exercice précédent) ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à 35 (contre 48 au titre de l'exercice précédent) ;
- Compte tenu d'un résultat financier – 28.616 euros (contre – 20.765 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 421.189 euros (contre 300.872 euros pour l'exercice précédent) ;
- Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat des opérations exceptionnelles qui se traduit par un gain de 5.595 euros (contre un gain de 52.282 euros pour l'exercice précédent) et après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 115.099 euros, le résultat net de l'exercice se traduit par un bénéfice de 269.949 euros contre 231.259 euros pour l'exercice précédent;
- Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la société s'élevait à 3.140.638 euros contre 3.756.488 euros pour l'exercice précédent).

4/ PLASTISO

Notre société détient 100 % du capital de la société PLASTISO, spécialisée dans les travaux d'isolation, d'étanchéité, de revêtements plastiques, ainsi que l'activité de désamiantage.

Les principaux éléments chiffrés de la société PLASTISO, concernant l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont les suivants :

Le chiffre d'affaires net, hors taxes, a atteint 2.541.631 euros (contre 1.878.561 euros pour l'exercice précédent).

Il s'y ajoute d'autres produits pour 6.903 euros, des reprises sur amortissements pour 12.355 euros, formant ainsi un total de produits d'exploitation de 2.560.889 euros (contre 1.900.404 euros pour l'exercice précédent).

Après déduction des charges d'exploitation pour 2.224.673 euros (contre 1.555.260 euros pour l'exercice précédent), le résultat d'exploitation se traduit par un bénéfice de 336.217 euros (contre 345.143 euros pour l'exercice précédent).

Le montant des traitements et salaires s'élève à 414.248 euros (contre 375.460 euros au titre de l'exercice précédent) et le montant des charges sociales s'élève à 217.476 euros (contre 203.484 euros au titre de l'exercice précédent).

L'effectif salarié moyen s'élève à 17 contre 18 pour l'exercice précédent.

Compte tenu du résultat financier de – 2.318 euros (contre – 2.474 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt se traduit par un bénéfice de 333.898 euros (contre 342.669 euros pour l'exercice précédent).

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat des opérations exceptionnelles qui se traduit par une perte de 56 euros (contre un gain de 23.948 euros pour l'exercice précédent) et après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 105.489 euros, le résultat net de l'exercice se traduit par un bénéfice de 228.353 euros contre 250.156 euros pour l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la société s'élevait à 1.249.505 euros contre 1.205.006 euros pour l'exercice précédent.

5/ SAS ABO ENVIRONNEMENT

Au 30/09/2016, notre société détenait 95 % du capital de la société ABO ENVIRONNEMENT spécialisée l'activité de désamiantage.

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016, les principaux chiffres clés du bilan sont les suivants :

- Chiffre d'affaires net ..... 2.011.629 €
  (contre 632.345 € pour l'exercice précédent)
- Total des produits d'exploitation ..... 2.032.587 €
  (contre 640.661 € pour l'exercice précédent)
- Montant des salaires et traitements ..... 431.978 €
  (contre 179.833 € pour l'exercice précédent)
- Montant des charges sociales ..... 237.737 €
  (contre 105.327 € pour l'exercice précédent)
- Total des charges d'exploitation ..... 1.656.145 €
  (contre 608.222 € pour l'exercice précédent)
- Résultat d'exploitation ..... 376.442 €
  (contre 32.439 € pour l'exercice précédent)
- Résultat financier ..... (140) €
  (contre (778) € pour l'exercice précédent)
- Résultat courant avant impôts ..... 376.302 €

- Résultat exceptionnel ..... 5 €
  (contre (141) € pour l'exercice précédent)
- Effectif moyen du personnel 16
  (contre 6 pour l'exercice précédent)
- Impôt sur les bénéfices ..... 120.976 €
- Résultat de l'exercice ..... 255.330 €
  (contre 23.252 € pour l'exercice précédent)

6/ SCI AVENUE DE L'EUROPE

Trois des associés de cette société ont cédé leurs parts sociales à notre Société, à savoir :

- Monsieur Henry BEAUDEUX a cédé la part sociale qu'il détenait ;
- Madame Nicole BEAUDEUX a cédé les deux parts sociales qu'elle détenait ;
- Monsieur Edouard BEAUDEUX a cédé la part sociale qu'il détenait.

Notre société détient, désormais, une participation de 99,99 % dans le capital de la « SCI AVENUE DE L'EUROPE », SCI au capital de 200.000 €, ayant son siège social au 9023 rue André Ampère – Z.I. de la Houssoye - 59930 LA CHAPELLE D'ARMENTIERES, immatriculée sous le numéro 433.922.093 RCS LILLE METROPOLE.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 96.804 € (contre 79.729 € au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2015) provenant des loyers reçus de la location de son patrimoine immobilier.

Les principales charges d'exploitation ont été des achats et charges externes pour 13.858 €, le paiement de la taxe foncière et de la CET pour 21.315 € ainsi que les dotations aux amortissements sur immobilisations pour 20.916 €.

Compte tenu d'un résultat financier de – 3.668 € et d'un résultat exceptionnel de – 15.960 €, le résultat de l'exercice clos se traduit par un bénéfice de 14.643 € (contre une perte de 1.782 € pour l'exercice précédent).

6/ SCI ZICA

Trois des associés de cette société ont cédé leurs parts sociales à notre Société, à savoir :

- Monsieur Henry BEAUDEUX a cédé la part sociale qu'il détenait ;
- Madame Nicole BEAUDEUX a cédé les deux parts sociales qu'elle détenait ;
- Monsieur Edouard BEAUDEUX a cédé la part sociale qu'il détenait.

Notre société détient, désormais, une participation de 99,99 % dans le capital de la SCI ZICA, au capital de 76.224,51 €, dont le siège social est à LA CHAPELLE D'ARMENTIERES (59930), rue Ampère, immatriculée sous le numéro 429 784 515 RCS LILLE METROPOLE.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 101.192 € (contre 108.949 € au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2015) provenant des loyers reçus de la location de son patrimoine immobilier.

Les principales charges d'exploitation ont été des achats et charges externes pour 12.872 €, le paiement de la taxe foncière et de la CET pour 10.096 € ainsi que les dotations aux amortissements sur immobilisations pour 35.008 €.

Compte tenu d'un résultat financier de – 6.289 € et d'un résultat exceptionnel de – 7.933 €, le résultat de l'exercice clos se traduit par un bénéfice de 19.422 € (contre 23.574 € pour l'exercice précédent).

* * *

Par ailleurs, nous vous informons que notre Société détient une participation à hauteur de 10.000 € dans le capital de la société CONSTRUIRE ENSEMBLE, Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €, dont le siège social est 270 boulevard Clémenceau – 59700 MARCQ EN BAROEUL, immatriculée au RCS de LILLE METROPOLE sous le n° 503.395.097.

IV – Comptes consolidés – Rapport sur la gestion du Groupe

L'obligation d'établir des comptes consolidés est écartée lorsque l'ensemble constitué par la société mère et les personnes morales qu'elle contrôle ne dépasse pas, pendant deux exercices consécutifs, deux des trois seuils suivants :

- Total du bilan : quinze millions d'euros ;
- Chiffre d'affaires hors taxes : trente millions d'euros
- Nombre moyen de salariés permanents : 250 salariés

Dans la mesure, où pendant les deux derniers exercices sociaux, l'ensemble constitué par la Société et ses filiales n'a pas dépassé deux des trois seuils visés ci-dessus, la Société n'est plus tenue d'établir des comptes consolidés.

V – Activité de la société en matière de recherche et de développement

Eu égard aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, la société n'a pas d'activité particulière en matière de recherche et de développement.

VI - Informations relatives aux délais de paiement

Conformément aux dispositions des articles L 441-6-1 al.1 et D 441-4 du Code de Commerce, nous vous précisons les informations relatives aux délais de paiement de nos fournisseurs et clients. Vous trouverez ci-dessous le tableau du solde des dettes fournisseurs au 30 septembre 2015 par dates d'échéances :

Moins de 30 jours	Entre 30 et 60 jours	Entre 60 et 90 jours	Plus de 90 jours	Total
14.706	952	/	/	15.658
93,92 %	6,08 %	/	/	100 %

Vous trouverez ci-dessous le tableau du solde des dettes fournisseurs au 30 septembre 2016 par date d'échéance :

Moins de 30 jours	Entre 30 et 60 jours	Entre 60 et 90 jours	Plus de 90 jours	Total
11 859	6 343	0	0	18 202

VII - Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des amortissements excédentaires et d'autres amortissements non déductibles relevant des dispositions de l'article 39-4 du code général des impôts d'un montant de 32.679 € (et l'impôt correspondant d'un montant de 10.893 €).

VIII – Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 1.241.035 € de la manière suivante

Origine :
Résultat de l'exercice : bénéfice de ....1.241.035 €

Affectation :
Au compte « Autres réserves » ..... 1.241.035 €
qui serait ainsi porté de 68.710€ à 1.309.745€

Totaux :.....1.241.035 € .....1.241.035 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois précédents exercices.

IX – Actionnariat de la Société

Nous vous signalons l'identité des personnes détenant, au 30 septembre 2016, une participation dans le capital de notre Société, à savoir :

ACTIONNAIRE	NOMBRE D'ACTIONS DANS LE CAPITAL SOCIAL *PP : PLEINE PROPRIÉTÉ* *NP : NUE PROPRIÉTÉ* *USU : USUFRUIT*
Monsieur Louis BEAUDEUX	57.231 PP 7.480 NP
Monsieur Edouard BEAUDEUX	36.606 PP 7.480 NP

Monsieur Henry BEAUDEUX	14.960 USU 24.771 PP
Madame Nicole BEAUDEUX	11.421 PP
Monsieur Olivier MAGRE	10 PP
VLD HOLDING	1 PP
TOTAL	**145.000**

X- Informations concernant les mandataires sociaux

1/ Expiration des mandats sociaux

Nous vous transmettons, ci-dessous, la liste des mandataires de notre Société et la date d'expiration de leurs mandats :

Mandataire	Fonction (s)	Nommé(e) le	Date d'expiration des fonctions
Louis BEAUDEUX	Membre et Président du Directoire	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Nicole BEAUDEUX-GUILLAIN	Membre du Directoire	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Henry BEAUDEUX	Membre et Président du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Édouard BEAUDEUX	Membre et Vice-président du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Patrick OUTTERS	Membre du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Christian DELESALLE	Membre du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Olivier MAGRE	Membre du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé
Gérard LAURENT	Membre du Conseil de surveillance	21 mars 2016	Assemblée tenue dans l'année 2022 appelée à statuer sur les comptes de l'exercice écoulé

Les mandats des membres du Conseil de surveillance n'arrivent pas à expiration au cours de la présente assemblée. Il n'y a donc pas lieu de statuer sur leur renouvellement cette année.

2/ Liste des mandats sociaux

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1, al. 3 du Code de commerce, nous vous communiquons ci-après la liste des mandats et fonctions exercées par chacun des mandataires sociaux de la Société.

a) Monsieur Henry BEAUDEUX

- Président du Conseil de surveillance de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS

b) Monsieur Louis BEAUDEUX

- Président du Directoire de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS,
- Représentant permanent de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société BEAUDEUX TOITURES,
- Représentant permanent de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Président de la société G.E.P.H ENTREPRISE ;
- Représentant permanent de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Président de la société PLASTISO,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société ABO ENVIRONNEMENT,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société CPS,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société ENTREPRISE BEAUDEUX ET FILS,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société 3CDB AGENCEMENT,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société BATIMEAUX,
- Représentant permanent de la Société F.E.L. INVESTISSEMENTS, Présidente de la société ESMD ENVIRONNEMENT,
- Co-gérant de la société BEAUDEUX SERVICES
- Gérant de la SCI ZICA
- Gérant de la SCI AVENUE DE L'EUROPE,
- Gérant de la SCI GUTENBERG
- Gérant de la SARL ILIADE INVESTISSEMENTS

c) Madame Nicole BEAUDEUX

- Membre du Directoire de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS,

d) Monsieur Édouard BEAUDEUX

- Membre et Vice-Président du Conseil de Surveillance de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS

e) Monsieur Christian DELESALLE

- Membre du Conseil de Surveillance de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS
- Président de la SAS DISTICKET

- Administrateur de la SA ELECTRO DEPOT FRANCE
- Administrateur de la SA ELECTRO DEPOT Belgique
- Président de CO.ME.CD

f) Monsieur Olivier MAGRE

- Président du Conseil d'Administration de la S.A. VLD HOLDING,
- Membre du Conseil de Surveillance de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS

g) Monsieur Patrick OUTTERS

- Membre du Conseil de Surveillance de la société F.E.L. INVESTISSEMENTS
- Gérants des Sociétés SCI ULYSSE – SCI TELEMAQUE – SCI ITHAQUE – SC DEDALE – SCI DE LYS,
- Président du Conseil de surveillance d'ICARE (Groupe SYLVAGREG),
- Administrateur de la Société anonyme ESPACE UNICIS,
- Membre du Conseil de surveillance de la société NORD FINANCEMENT.

h) Monsieur Gérard LAURENT

- Membre du Conseil de surveillance de la société FEL INVESTISSEMENTS,
- Administrateur au Conseil de la SGAM BTP,
- Membre et Président du Conseil de surveillance de la Société DESCHAMPS SA,
- Membre du Conseil d'administration de la Société FINANCIERE JOYEUX,
- Membre du Conseil d'administration de la Société SMA BTP,
- Président du Comité d'Audit de la Société SMA BTP,
- Président de la Fondation Excellence SMA,
- Membre du Comité d'Audit de la SGAMBTP,
- Administrateur du Comité des Rémunérations de la SMABTP,
- Administrateur Délégué au Bureau de la SMABTP
- Vice-Président du Conseil d'Administration du GPBF (Groupement de Prévoyance des Bâtisseurs de France),
- Membre du Comité d'Administration de la SELICOMI (Société Européenne de la Location d'Immeubles Commerciaux et Industriels),
- Président de la Fondation S.T.E. (Société de la Tour Eiffel).

XI - Attribution des jetons de présence aux membres du conseil de surveillance

Nous vous demanderons de bien vouloir décider, conformément à l'article 28 des statuts, d'une attribution de jetons de présence aux membres du Conseil de Surveillance pour leur implication dans la surveillance de la société.

Nous vous rappelons que l'assemblée générale ordinaire de la société a décidé, le 21 mars 2016, de fixer le montant de ces jetons de présence à une somme globale brute de 10.080 €

Nous vous proposons de modifier cette somme pour fixer le montant global des jetons de présence, pour l'exercice clos le 30 septembre 2016, à une somme brute de 12.608 €.

La répartition de cette somme globale entre les membres du Conseil de surveillance reviendra, en définitive, au Conseil de surveillance

XII – Situation des mandats des Commissaires aux comptes

Nous vous rappelons que les commissaires aux comptes, titulaire et suppléant, de la Société qui étaient :

- la société ECA AUDIT, en qualité de Commissaire aux comptes titulaire ;
- et Monsieur Frédéric VERCLYTTE, en qualité de Commissaire aux comptes suppléant ;

ont souhaité démissionner de leurs mandats.

Par suite, il a été décidé, le 20 janvier 2017 de les remplacer par :

- la Société SEC Laurent Baudouin demeurant 92 rue Raoul Briquet - 62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS, en qualité de Commissaire aux comptes titulaire ;

- Monsieur Aldo FRANCESCHI demeurant 16 rue de Verdun - 59229 TETEGHEM, en qualité de Commissaire aux comptes suppléant ;

pour la durée restant à courir du mandat de leurs prédécesseurs, soit jusqu'à la décision d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021.

En conséquence, il n'y a lieu de procéder au renouvellement de l'ensemble des mandats cette année.

XIII - Conventions des articles L. 225-86 et L 225-87 du Code de Commerce

Nous vous demanderons également d'approuver les conventions visées à l'article L. 225-86 du Code de Commerce, votre commissaire aux comptes vous les présente et vous donne à leur sujet toutes les informations requises dans le rapport spécial qui sera lu dans quelques instants.

XIV – Conventions conclues par un dirigeant ou un actionnaire significatif de la Société avec une filiale

En application des dispositions de l'article L 225-102-1 du code de commerce, nous vous indiquons ci-après les conventions intervenues directement ou par personne interposée, entre :

- D'une part, un membre du Directoire ou un membre du Conseil de surveillance ou encore un actionnaire disposant d'une fraction des droits de vote supérieure à 10 % de notre Société ;
- Et d'autre part, une des filiales dont notre Société possède directement ou indirectement, plus de la moitié du capital.

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016, aucune convention nouvelle n'a été conclue.

XV - Contrôle du Commissaire aux Comptes

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, nous tenons à votre disposition les rapports de votre Commissaire aux comptes.

XVI – Participation des salariés au capital social.

Nous vous rappelons qu'en application des dispositions des articles L.225-102 et L.225-129-6 alinéa 2 du Code de commerce, tous les trois ans une assemblée générale extraordinaire doit être convoquée afin de se prononcer sur un projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital dans les conditions prévues à l'article L.3332-18 et suivants du Code de Travail, et ce si les actions détenues collectivement par le personnel de la société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L 225-180 du Code de Commerce représentent moins de 3 % du capital social.

C'est le cas de notre société.

Vous avez d'ailleurs été déjà invités, lors de l'assemblée générale mixte du 31 mars 2014, à statuer sur un projet d'augmentation de capital réservée aux salariés que vous avez rejeté.

Par conséquent, il y aura lieu, cette année, de statuer sur une telle proposition.

* * *

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à LA CHAPELLE D'ARMENTIERES,

Le Directoire

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE LAURENT BAUDOIN ET ASSOCIES
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de DOUAI

92 Rue Raoul Briquet 62223 ST NICOLAS LEZ ARRAS

TEL. 03 21 07 45 04 - FAX. 03 21 24 94 90
E.mail : lbaudoin@eca-groupe.com

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

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 **30 SEPTEMBRE 2016**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **F.E.L. INVESTISSEMENTS**, 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 conseil d'administration. 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 œuvre 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.

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE LAURENT BAUDOIN ET ASSOCIES
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de DOUAI

92 Rue Raoul Briquet 62223 ST NICOLAS LEZ ARRAS

TEL. 03 21 07 45 04 - FAX. 03 21 24 94 90
E.mail : lbaudoin@eca-groupe.com

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 – JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

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

Nous avons validé les estimations et provisions retenues pour l'arrêté des comptes.

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

St Nicolas lez Arras
Le 9 février 2017

Laurent BAUDOIN,
Commissaire aux Comptes.

Bilan Actif (Euro) - FEL

		Brut	Amortiss. provisions	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015	Variation Valeur	Variation %
ACTIF IMMOBILISE							
Immobilisations incorporelles							
Concessions, brevets							
205100001	LOGICIELS				294,00	-294,00	-100,00
280510002	Amortissements LOGICIELS				-294,00	294,00	100,00
Autres immobilisations incorporelles / avances et acomptes		**14 417,40**		**14 417,40**		**14 417,40**	
232000001	Immobilisations incorporelles en cours	14 417,40		14 417,40		14 417,40	
Immobilisations corporelles							
Constructions							
213100001	Bâtiments				0,15	-0,15	-100,00
213500001	Installations gales,agenc.et aménagement				23 824,86	-23 824,86	-100,00
281350002	Amortissements Installation gales, agenc				-23 825,01	23 825,01	100,00
Installations techniques, mat. & out. industriels							
215000001	Installations techn,mat. et outil. ind.				478,35	-478,35	-100,00
281500002	Amortissements instal.techn,mat.& outil.				-478,35	478,35	100,00
Autres immobilisations corporelles		**2 067,15**	**1 061,54**	**1 005,61**	**8 160,72**	**-7 155,11**	**-87,68**
218100001	Installations gales, agenc. et divers				8 682,73	-8 682,73	-100,00
218300001	Matériel de bureau et matériel informat.	2 067,15		2 067,15	5 171,78	-3 104,63	-60,03
218400001	Mobilier				9 888,11	-9 888,11	-100,00
281810002	Amortissements instal.gales,agenc.,amén.				-522,01	522,01	100,00
281830002	Amortissements Mat. de bureau et Informa		1 061,54	-1 061,54	-5 171,78	4 110,24	79,47
281840002	Amortissements Mobilier				-9 888,11	9 888,11	100,00
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations en cours / avances et acomptes					**5 169,50**	**-5 169,50**	**-100,00**
231800001	Autres immobilisations corporelles				5 169,50	-5 169,50	-100,00
Immobilisations financières							
Participations & créances rattachées		**4 095 849,28**	**1 443 636,16**	**2 652 213,12**	**2 571 482,66**	**80 730,46**	**3,14**
261000011	PARTICIPATION BEAUDEUX & FILS	1 443 640,16		1 443 640,16	1 443 636,16	4,00	
261020001	PARTICIPATION GEPH ENTREPRISE	607 476,88		607 476,88	607 356,88	120,00	0,02
261100011	PARTICIPATION CPS	132 521,22		132 521,22	102 445,74	30 075,48	29,36
261220001	TITRES AUCIE	76,22		76,22	76,22		
261300011	PARTICIPATION SCI EUROPE	200 030,00		200 030,00	199 950,00	80,00	0,04
261310011	PARTICIPATION SCI ZICA	113 684,60		113 684,60	113 284,60	400,00	0,35
261430101	PARTS SOCIALES CAISSE GARANTIE	15,24		15,24	15,24		
261500011	PARTICIPATION GEPH ENTREPRISE	9 353,98		9 353,98	9 353,98		
261600011	PARTICIPATION SAS CONSTRUIRE	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
261700001	PARTICIPATION PLASTISO	1 510 000,00		1 510 000,00	1 510 000,00		
261701001	PARTICIPATION ABO ENVIRONNEMENT	19 000,00		19 000,00	19 000,00		
261702001	PARTICIPATION ESMD ENVIRONNEMENT	50 000,00		50 000,00		50 000,00	
261703001	PARTICIPATION BEAUDEUX TOITURES	14,10		14,10		14,10	
261704001	PARTICIPATION BEAUDEUX SERVICES	36,88		36,88		36,88	
296100002	Prov./dépréciat. titres de participation		1 443 636,16	-1 443 636,16	-1 443 636,16		
Autres immobilisations financières		**1 080,00**		**1 080,00**	**1 080,00**		
275000001	Dépôts et cautionnements versés	1 050,00		1 050,00	1 050,00		
275100001	Dépôts	30,00		30,00	30,00		

Bilan Actif (Euro)

		Brut	Amortiss. provisions	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015	Variation Valeur	Variation %
Total I		**4 113 413,83**	**1 444 697,70**	**2 668 716,13**	**2 585 892,88**	**82 823,25**	**3,20**
ACTIF CIRCULANT							
Créances							
Clients et comptes rattachés		**1 361 936,91**	**835 667,39**	**526 269,52**	**406 478,55**	**119 790,97**	**29,47**
411000001	Clients	423 000,31		423 000,31	93 953,79	329 046,52	350,22
411003001	Clients 0%				14 364,96	-14 364,96	-100,00
411005001	Clients 20%				173 514,24	-173 514,24	-100,00
416000001	Clients douteux ou litigieux	871 389,51		871 389,51	871 389,51		
418100001	Clients. - Factures à établir	67 547,09		67 547,09	88 923,44	-21 376,35	-24,04
491000002	Provisions/dépréciation comptes clients		835 667,39	-835 667,39	-835 667,39		
Fournisseurs débiteurs					**6 150,04**	**-6 150,04**	**-100,00**
409710001	Fournisseurs d'exploitation				600,00	-600,00	-100,00
409800001	Rabais, remises, ristournes à obtenir				5 550,04	-5 550,04	-100,00
Etat taxes sur chiffre d'affaires		**10 278,89**		**10 278,89**	**3 937,94**	**6 340,95**	**161,02**
445620001	TVA sur immobilisations	0,26		0,26	1 099,30	-1 099,04	-99,98
445660001	TVA s/autres biens et services	0,13		0,13	160,74	-160,61	-99,92
445661001	TVA déductible sur ST paiement entrepris	3 293,29		3 293,29	89,58	3 203,71	3 576,37
445670001	Crédit de TVA à reporter	1 834,00		1 834,00		1 834,00	
445860001	Taxes / C.A. / factures non parvenues	5 151,21		5 151,21	2 588,32	2 562,89	99,02
Autres créances		**1 069 313,79**	**284 549,00**	**784 764,79**	**1 148 238,95**	**-363 474,16**	**-31,65**
451001001	C/CT BEAUDEUX ET FILS	741 754,19		741 754,19	834 257,18	-92 502,99	-11,09
451003001	C/CT SCI ZICA	586,24		586,24	330 176,70	-329 590,46	-99,82
451003011	C/CT SCI ZICA INTEGRATION FISCALE	9 711,00		9 711,00	12 142,00	-2 431,00	-20,02
451004001	C/CT SCI EUROPE	50 124,30		50 124,30	96 936,62	-46 812,32	-48,29
451004011	C/CT SCI EUROPE INTEGRATION FISCALE	7 321,00		7 321,00		7 321,00	
451040011	C/CT GEPH INTEGRATION FISCALE	49 414,00		49 414,00	14 441,00	34 973,00	242,18
451060011	C/CT PLASTISO INTEGRATION FISCALE	84 683,00		84 683,00	97 962,00	-13 279,00	-13,56
451070001	C/CT ABO ENVIRONNEMENT	668,10		668,10	22 682,36	-22 014,26	-97,05
451070011	C/CT ABO INTEGRATION FISCALE	111 408,00		111 408,00	3 229,00	108 179,00	3 350,23
455800001	Intérêts courus (associés -cpte courant)				21 312,13	-21 312,13	-100,00
460000011	BOUCAUX CLIENTS	13 643,96		13 643,96	13 643,96		
468700001	Produits à recevoir				27 603,00	-27 603,00	-100,00
495515302	DEPRECIATION C/C BEUADUEX ET FILS		273 141,00	-273 141,00	-314 739,00	41 598,00	13,22
496000002	Provisions/dépréciation cptes débiteurs		11 408,00	-11 408,00	-11 408,00		
Trésorerie							
Valeurs mobilières de placement		**10 000,00**		**10 000,00**		**10 000,00**	
507000001	Bons du tr,sor & de caisse ... court terme	10 000,00		10 000,00		10 000,00	
Disponibilités		**1 352 354,50**		**1 352 354,50**	**129 487,83**	**1 222 866,67**	**944,39**
512001001	CIC SCALBERT	1 350 150,80		1 350 150,80	129 487,83	1 220 662,97	942,69
512003001	BTP BANQUE	942,72		942,72		942,72	
512005001	BANQUE POPULAIRE DU NORD	1 260,98		1 260,98		1 260,98	
Charges constatées d'avance		**15 202,94**		**15 202,94**	**19 451,30**	**-4 248,36**	**-21,84**
486000001	Charges constatées d'avance	15 202,94		15 202,94	19 451,30	-4 248,36	-21,84
Total II		**3 819 087,03**	**1 120 216,39**	**2 698 870,64**	**1 713 744,61**	**985 126,03**	**57,48**

Bilan Actif (Euro)

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015	Variation Valeur	Variation %
TOTAL ACTIF	7 932 500,86	2 564 914,09	5 367 586,77	4 299 637,49	1 067 949,28	24,84

Bilan Passif (Euro) - FEL

		Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015	Variation Valeur	Variation %
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel		**1 450 000,00**	**1 901 430,00**	**-451 430,00**	**-23,74**
101300002	Capital souscrit - appelé, versé	1 450 000,00	1 901 430,00	-451 430,00	-23,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport		**73 963,00**	**73 963,00**		
104300002	Primes d'apport	73 963,00	73 963,00		
Réserve légale		**159 752,00**	**130 500,00**	**29 252,00**	**22,42**
106110002	Réserve légale proprement dite	159 752,00	130 500,00	29 252,00	22,42
Autres réserves		**68 709,53**	**9 503,16**	**59 206,37**	**623,02**
106800002	Autres réserves	68 709,53	9 503,16	59 206,37	623,02
Résultat de l'exercice		**1 241 034,67**	**585 031,37**	**656 003,30**	**112,13**
Total I		**2 993 459,20**	**2 700 427,53**	**293 031,67**	**10,85**
DETTES					
- Emprunts		**164 339,50**	**485 685,17**	**-321 345,67**	**-66,16**
164000002	Emprunts auprès des établ. de crédit		141 455,90	-141 455,90	-100,00
164215002	EMPRUNTS CIC 600 000.00 €	95 595,54	187 691,47	-92 095,93	-49,07
164216002	EMPRUNT BTP 10105990 400000	63 730,37	125 127,66	-61 397,29	-49,07
164244002	EMPRUNTS CIC 100 000.00 €		24 000,00	-24 000,00	-100,00
168840002	s/emprunts auprès des établ. de crédit	5 013,59	7 410,14	-2 396,55	-32,34
- Découverts, concours bancaires			**89,05**	**-89,05**	**-100,00**
512003002	BTP BANQUE		89,05	-89,05	-100,00
- Divers		**1 158,61**	**1 158,61**		
165010002	CAUTION MARCQ (BONDUEI)	1 158,61	1 158,61		
- Associés		**1 035 791,19**	**427 006,32**	**608 784,87**	**142,57**
451001012	C/CT BEAUDEUX ET FILS INTEGRATION FISCAL	7 633,00	10 354,00	-2 721,00	-26,28
451020002	C/CT BEAUDEUX TOITURES	858,68	46 270,70	-45 412,02	-98,14
451020012	C/CT BEAUDEUX TOITURES INTEGRATION FISCA	67 696,00	72 796,00	-5 100,00	-7,01
451030002	C/CT CPS	1 462,23	18 282,30	-16 820,07	-92,00
451040002	C/CT GEPH	7 385,69	124 325,01	-116 939,32	-94,06
451060002	C/CT PLASTISO	468,88	33 437,61	-32 968,73	-98,60
455103012	C/CT MR BEAUDEUX HENRY	7,14	1 345,41	-1 338,27	-99,47
455104012	C/CT MR EDOUARD BEAUDEUX	954,55	67 035,10	-66 080,55	-98,58
455107012	C/CT MR LOUIS BEAUDEUX	650,60	46 171,96	-45 521,36	-98,59
455108012	C/CT MME NICOLE BEAUDEUX	16,44	4 139,90	-4 123,46	-99,60
455810002	PROV.INT C/C PERSON.PHYSIQUE		2 848,33	-2 848,33	-100,00
456700002	Associ,s - Capital ... rembourser	948 657,98		948 657,98	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**49 109,51**	**36 738,10**	**12 371,41**	**33,67**
401000002	Fournisseurs	18 202,24	15 658,10	2 544,14	16,25
408100002	Fournisseurs	30 907,27	21 080,00	9 827,27	46,62
- Personnel		**124 073,35**	**78 760,99**	**45 312,36**	**57,53**
422000002	Comités d'entreprise, d'établissement	2 042,70	2 042,70		
425000002	Personnel. - Avances et acomptes	1 672,65	1 672,65		
428600002	Autres charges à payer (personnel)	120 358,00	75 045,64	45 312,36	60,38
- Organismes sociaux		**26 889,91**	**26 992,82**	**-102,91**	**-0,38**
431000002	Sécurité sociale	11 118,25	10 939,91	178,34	1,63
437002002	Formation Continue	3 166,24	2 108,04	1 058,20	50,20
437003002	Taxe Apprentissage	997,57	889,36	108,21	12,17
437040002	VAUBAN HUMANIS	6 018,33	6 104,06	-85,73	-1,40
437045002	GENERALI ARTICLE 83	2 510,88	4 612,80	-2 101,92	-45,57
437050002	VAUBAN PREVOYANCE	2 373,91	1 599,48	774,43	48,42
437080002	MUTUELLE VAUBAN	704,73	739,17	-34,44	-4,66
- Etat impôts sur les bénéfices		**464 083,90**	**3 761,45**	**460 322,45**	**12 237,90**

Bilan Passif (Euro)

		Net au 30/09/2016	Net au 30/09/2015	Variation Valeur	Variation %
444000002	Etat. - Impôts sur les bénéfices	464 083,90	3 761,45	460 322,45	12 237,90
- Etat taxes sur chiffre d'affaires		**112 399,37**	**100 504,10**	**11 895,27**	**11,84**
445510002	TVA à décaisser		5 648,00	-5 648,00	-100,00
445710002	TVA collectée	49 579,01	51 119,01	-1 540,00	-3,01
445714002	TVA collectée 20%	54 512,27	28 916,52	25 595,75	88,52
445870002	Taxes / C.A. sur factures à établir	8 308,09	14 820,57	-6 512,48	-43,94
- Autres dettes fiscales & sociales		**9 367,13**	**32 273,50**	**-22 906,37**	**-70,98**
442000002	Etat. - Imp"ts et taxes recouv. / tiers	0,38		0,38	
448600002	Autres charges à payer (Etat)	9 366,75	32 273,50	-22 906,75	-70,98
Autres dettes		**383 912,10**	**403 500,35**	**-19 588,25**	**-4,85**
419800002	Rabais, remises, ristournes à accorder	14 131,22		14 131,22	
467000002	Autres débiteurs ou créditeurs	350 000,00	400 000,00	-50 000,00	-12,50
467610002	AUTRES CREDITEURS DIVERS	18 685,88	500,35	18 185,53	3 634,56
468600002	Charges à payer	1 095,00	3 000,00	-1 905,00	-63,50
Produits constatés d'avance		**3 003,00**	**2 739,50**	**263,50**	**9,62**
487000002	Produits constatés d'avance	3 003,00	2 739,50	263,50	9,62
Total V		**2 374 127,57**	**1 599 209,96**	**774 917,61**	**48,46**
TOTAL PASSIF		**5 367 586,77**	**4 299 637,49**	**1 067 949,28**	**24,84**

Compte de résultat (Euro) - FEL

		Du 01/10/2015 Au 30/09/2016	% C.A.	Du 01/10/2014 Au 30/09/2015	% C.A.	Variation Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Production vendue		**669 119,48**	**100,00**	**656 636,05**	**100,00**	**12 483,43**	**1,90**
704100062	Travaux TVA ... 0%	4 182,12	0,63			4 182,12	
704100152	Travaux TVA ... 20%	541 958,80	81,00			541 958,80	
704999101	FAE	-29 258,59	-4,37			-29 258,59	
704999102	FAE			23 285,47	3,55	-23 285,47	-100,00
706115002	Prestations de services Groupe 20%	122 422,00	18,30	514 263,21	78,32	-391 841,21	-76,19
708300152	Locations diverses 20%			85 942,02	13,09	-85 942,02	-100,00
708360152	Refacturation Taxe Foncière 20%	12 012,00	1,80	10 955,00	1,67	1 057,00	9,65
708801062	Refacturation aux tiers 0%	4 182,12	0,63	17 665,35	2,69	-13 483,23	-76,33
708801152	Refacturation aux tiers 20%	13 621,03	2,04	4 525,00	0,69	9 096,03	201,02
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		**32 830,63**	**4,91**	**7 000,41**	**1,07**	**25 830,22**	**368,98**
791000002	Transferts de charges d'exploitation	19 684,87	2,94	836,45	0,13	18 848,42	2 253,38
791001002	Avantage en nature	13 145,76	1,96	4 227,96	0,64	8 917,80	210,92
791003002	Transferts de charges chantiers			1 936,00	0,29	-1 936,00	-100,00
Autres produits		**12 513,40**	**1,87**	**772,37**	**0,12**	**11 741,03**	**1 520,13**
758000002	Produits divers de gestion courante	12 513,40	1,87	772,37	0,12	11 741,03	1 520,13
	Total	**714 463,51**	**106,78**	**664 408,83**	**101,18**	**50 054,68**	**7,53**
CHARGES D'EXPLOITATION							
Autres achats & charges ext.		**342 179,06**	**51,14**	**266 446,01**	**40,58**	**75 733,05**	**28,42**
606101001	Fournitures de gaz	923,00	0,14	736,00	0,11	187,00	25,41
606102001	Fournitures d'electricité	228,68	0,03	303,28	0,05	-74,60	-24,60
606103001	Fourniture d'eau	42,00	0,01	70,00	0,01	-28,00	-40,00
606105001	Fourniture de carburant Tourisme	6 176,43	0,92	6 629,76	1,01	-453,33	-6,84
606400001	Fournitures administratives	1,01		47,16	0,01	-46,15	-97,86
611001001	Sous-traitance Beaudeux et Fils	131 859,79	19,71	127 374,97	19,40	4 484,82	3,52
611008001	Sous-traitance générale GEPH			1 286,00	0,20	-1 286,00	-100,00
612201001	Crédit-bail véhicule tourisme	28 510,30	4,26	21 449,53	3,27	7 060,77	32,92
613200001	Locations immobilières	6 408,00	0,96	5 680,68	0,87	727,32	12,80
613502001	Locations Véhicules Tourisme	9 361,59	1,40	11 533,73	1,76	-2 172,14	-18,83
614000001	Charges locatives et de copropriété	621,48	0,09	531,00	0,08	90,48	17,04
615200001	Sur biens immobiliers (entretien)	2 785,36	0,42	1 612,99	0,25	1 172,37	72,68
615505001	Ent Rép Véhicules Tourisme	22 009,48	3,29	3 780,98	0,58	18 228,50	482,11
616001001	Assurance véhicule tourisme	1 705,48	0,25			1 705,48	
616001002	Assurance véhicule tourisme			-123,29	-0,02	123,29	100,00
616003001	Assurance non soumise TVA	432,00	0,06			432,00	
616100001	Assurance multirisque	410,75	0,06	314,25	0,05	96,50	30,71
616201001	Garantie sociale des chefs d'entreprise	3 523,00	0,53	3 041,75	0,46	481,25	15,82
616301001	Assurance transport SUR AUTRES BIENS	1 705,92	0,25	1 703,59	0,26	2,33	0,14
616400001	Risques d'exploitation	9 918,17	1,48			9 918,17	
618500001	Frais de colloques, séminaires, confér.			450,59	0,07	-450,59	-100,00
622601001	Honoraires avocats	8 150,00	1,22	4 700,00	0,72	3 450,00	73,40
622602001	Honoraires CAC	9 900,00	1,48	15 355,00	2,34	-5 455,00	-35,53
622604001	Honoraires secrétariat juridique	16 024,55	2,39	4 888,86	0,74	11 135,69	227,78
622606001	Honoraires recrutement	7 500,00	1,12			7 500,00	
622607001	autres honoraires	13 618,10	2,04	6 169,50	0,94	7 448,60	120,73
622700001	Frais d'actes et de contentieux	746,32	0,11	150,00	0,02	596,32	397,55
622701001	Frais d'actes soumis a TVA	105,76	0,02	480,34	0,07	-374,58	-77,98
623100001	Annonces et insertions			103,28	0,02	-103,28	-100,00
623300001	Foires et expositions	377,05	0,06	50,00	0,01	327,05	654,10
623400001	Cadeaux à la clientèle	2 106,50	0,31			2 106,50	

Compte de résultat (Euro)

		Du 01/10/2015 Au 30/09/2016	% C.A.	Du 01/10/2014 Au 30/09/2015	% C.A.	Variation Valeur	%
625100001	Voyages et déplacements	4 349,05	0,65	10 017,31	1,53	-5 668,26	-56,58
625300001	VOYAGE ET DEPLACEMENT CONSEIL DE SURVEIL	4 743,00	0,71	5 690,94	0,87	-947,94	-16,66
625601001	Frais de mission DG			285,33	0,04	-285,33	-100,00
625700001	Réceptions	38 542,59	5,76	22 932,35	3,49	15 610,24	68,07
626001001	Frais affranchissement	81,00	0,01	252,90	0,04	-171,90	-67,97
626002001	téléphonie fixe			59,81	0,01	-59,81	-100,00
626003001	téléphonie portable	1 174,15	0,18	866,64	0,13	307,51	35,48
626006001	autres frais de télécommunication			367,20	0,06	-367,20	-100,00
627000001	Services bancaires et assimilés	7 184,75	1,07	6 192,58	0,94	992,17	16,02
628100001	Concours divers (cotisations...)	953,80	0,14	1 461,00	0,22	-507,20	-34,72
Impôts, taxes et vers. assim.		**20 749,79**	**3,10**	**34 045,74**	**5,18**	**-13 295,95**	**-39,05**
631100001	Taxe sur les salaires			7 135,59	1,09	-7 135,59	-100,00
631100002	Taxe sur les salaires	-1,75				-1,75	
631200001	Taxe d'apprentissage	1 308,34	0,20	1 234,19	0,19	74,15	6,01
631300001	Particip. employeurs/formation continue	1 058,20	0,16	917,71	0,14	140,49	15,31
635110001	CVAE	4 453,00	0,67	5 440,00	0,83	-987,00	-18,14
635120001	Taxes foncières	10 958,00	1,64	10 933,75	1,67	24,25	0,22
635140001	Taxes sur les véhicules des sociétés	2 599,00	0,39	6 009,00	0,92	-3 410,00	-56,75
635400001	Droits d'enregistrement et de timbre	375,00	0,06	725,50	0,11	-350,50	-48,31
637800001	Taxes diverses			1 650,00	0,25	-1 650,00	-100,00
Salaires et traitements		**243 962,76**	**36,46**	**235 288,96**	**35,83**	**8 673,80**	**3,69**
641100001	Salaires, appointements, comm. de base	172 557,76	25,79	153 263,96	23,34	19 293,80	12,59
641300001	Primes et gratifications	29 811,00	4,46	35 945,00	5,47	-6 134,00	-17,06
641500001	JETONS DE PRESENCE	36 000,00	5,38	36 000,00	5,48		
641550001	JETONS DE PRESENCE CONSEIL SURVEILLANCE	5 594,00	0,84	10 080,00	1,54	-4 486,00	-44,50
Charges sociales		**95 280,18**	**14,24**	**104 459,49**	**15,91**	**-9 179,31**	**-8,79**
645100001	Cotisations à l'URSSAF	40 137,76	6,00	35 654,09	5,43	4 483,67	12,58
645103001	Cotisations à l'URSSAF			9 933,74	1,51	-9 933,74	-100,00
645200001	Cotisations aux mutuelles	1 712,04	0,26	1 769,58	0,27	-57,54	-3,25
645300001	Cotisations aux caisses de retraites			7 253,30	1,10	-7 253,30	-100,00
645304001	VAUBAN HUMANIS RETRAITE CADRE	21 486,45	3,21	12 685,02	1,93	8 801,43	69,38
645306001	VAUBAN HUMANIS PREVOYANCE CADRE	4 620,09	0,69	4 078,84	0,62	541,25	13,27
645310001	ART 83 LOUIS BEAUDEUX	11 672,48	1,74	14 393,28	2,19	-2 720,80	-18,90
645830001	Charges sociales sur primes	15 501,36	2,32	18 691,64	2,85	-3 190,28	-17,07
647100001	Coûts pédagogiques formation continue	150,00	0,02			150,00	
Amortissements et provisions		**4 891,17**	**0,73**	**226,72**	**0,03**	**4 664,45**	**2 057,36**
681120001	Dotations amortis./ immo. corporelles	4 891,17	0,73	226,72	0,03	4 664,45	2 057,36
Autres charges		**3 010,00**	**0,45**	**2 919,20**	**0,44**	**90,80**	**3,11**
654000001	Pertes sur créances irrecouvrables			23,35		-23,35	-100,00
658000001	Charges diverses de gestion courante	3 010,00	0,45	2 895,85	0,44	114,15	3,94
Total		**710 072,96**	**106,12**	**643 386,12**	**97,98**	**66 686,84**	**10,36**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**4 390,55**	**0,66**	**21 022,71**	**3,20**	**-16 632,16**	**-79,12**
Produits financiers		**585 072,64**	**87,44**	**467 660,36**	**71,22**	**117 412,28**	**25,11**
761100002	Revenus des titres de participation	559 921,14	83,68	437 776,10	66,67	122 145,04	27,90
762000002	Produits des autres immo. financières	25 151,50	3,76	29 884,26	4,55	-4 732,76	-15,84
Charges financières		**33 025,81**	**4,94**	**52 398,12**	**7,98**	**-19 372,31**	**-36,97**
661115001	INTERET EMPRUNT BTP	4 171,58	0,62	6 440,61	0,98	-2 269,03	-35,23
661155001	INTERET PRET RACHAT PLASTISO	6 257,36	0,94	9 660,92	1,47	-3 403,56	-35,23

Compte de résultat (Euro)

		Du 01/10/2015 Au 30/09/2016	% C.A.	Du 01/10/2014 Au 30/09/2015	% C.A.	Variation Valeur	%
661320001	INTERETS PRET VLD	11 061,64	1,65	11 975,36	1,82	-913,72	-7,63
661500001	Intérêts cptes courants et dépôts créd.	3 485,27	0,52	11 420,46	1,74	-7 935,19	-69,48
661600001	Intérêts bancaires et suropér. de fin.	8 049,96	1,20	12 900,77	1,96	-4 850,81	-37,60
	Résultat financier	**552 046,83**	**82,50**	**415 262,24**	**63,24**	**136 784,59**	**32,94**
	RESULTAT COURANT	**556 437,38**	**83,16**	**436 284,95**	**66,44**	**120 152,43**	**27,54**
	Produits exceptionnels	**864 149,28**	**129,15**	**2,57**		**864 146,71**	**33 624 385,60**
771800002	Autres produits exceptionnels/opér. gest	8,60		2,57		6,03	234,63
775200002	Produits de cession d'elts d'actif corp	820 000,00	122,55			820 000,00	
778800002	Produits exceptionnels divers	2 542,68	0,38			2 542,68	
787600002	Reprises/prov. d,pr,ciations exception.	41 598,00	6,22			41 598,00	
	Charges exceptionnelles	**51 611,99**	**7,71**	**76 134,15**	**11,59**	**-24 522,16**	**-32,21**
671200001	Pénalités, amendes fiscales et pénales			135,00	0,02	-135,00	-100,00
671800001	Autres charges except./ opér. de gestion	12,57		3,15		9,42	299,05
675200001	Immobilisations corporelles	51 599,42	7,71			51 599,42	
687600001	Dotations prov./dépréciation exception.			75 996,00	11,57	-75 996,00	-100,00
	Résultat exceptionnel	**812 537,29**	**121,43**	**-76 131,58**	**-11,59**	**888 668,87**	**1 167,28**
	Impôts sur les bénéfices	**127 940,00**	**19,12**	**-224 878,00**	**-34,25**	**352 818,00**	**156,89**
698100001	Int,gration fiscale - Charges	486 537,00	72,71			486 537,00	
698900002	Intégration fiscale - Produits	-358 597,00	-53,59	-224 878,00	-34,25	-133 719,00	-59,46
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 241 034,67**	**185,47**	**585 031,37**	**89,10**	**656 003,30**	**112,13**
		Bénéfice					

SA FEL INVESTISSEMENTS

Annexe aux comptes annuels

Au 30 septembre 2016

Evénements significatifs et faits caractéristiques

- Les titres de participation dans la société Beaudeux et Fils avaient été provisionnés à 100% au cours des exercices précédents. La provision sur comptes courants a été ajustée au cours de l'exercice pour tenir compte des capitaux propres négatifs de la filiale.
- Il a été décidé aux termes des délibérations de l'AGE du 25/07/2016 et des décisions du Directoire du 16/09/2016 de réduire le capital de 451.430 € par voie de rachat et d'annulation de 45.143 actions.
- L'immeuble situé à Templemars a été cédé le 09/09/2016 à la SCI Gutenberg pour un prix de 820 000 euros.
- FEL Investissements est actionnaire unique d'une nouvelle filiale, créée en octobre 2016 à Chelles, et dédiée au désamiantage.

Règles et méthodes comptables

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n' a été apporté.

Informations sur le bilan - Actif

- Immobilisations

Tableau 2054 - voir annexe 1

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production.
Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements et dépréciations d'actif

Tableau 2055 - voir annexe 2

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Logiciels :	1 an
Constructions :	20 ans
Matériel et outillage :	5 à 10 ans
Installations générales :	5 à 10 ans
Matériel de transport :	1 à 5 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Mobilier :	10 ans

- Etat des créances

Tableau 2057 – voir annexe 3

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- Stock

Néant

- Ecarts de conversion Actif

Néant

Informations sur le bilan - Passif

- Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val.nominale	Capital social
Nombre en début d'exercice	190 143	10,00	1 901 430
Titres émis			0
Titres remboursés ou annulés	45 143	10,00	451 430
Nombre en fin d'exercice	145 000		1 450 000

- Provisions pour risques et charges

Libellés	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Prov. risques techniques				0
Prov. risques sociaux				0
Prov. risques fiscaux				0
Provisions pour pensions				0
TOTAL	0	0	0	0

- Etat des dettes

Tableau 2057 - voir annexe 3

Informations sur le compte de résultat

- Ventilation du Chiffre d'Affaires

Ventilation	France	Export
Vente de marchandises		
Production de biens		
Production de services	669 119	
TOTAL	669 119	0

- Accroissement et allégements de la dette future d'impôts

N/A

- Composantes du résultat financier

	Net
Produits financiers	
Produits de participations	559 921
Produits des VMP	25 152
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises fin. sur provisions	
Différences positives de change	
Produits nets sur cession de VMP	
Charges financières	
Dotations financières amort.& prov.	
Intérêts et charges assimilées	33 026
Charges nettes sur cession de VMP	
RESULTAT FINANCIER	552 047

- Composantes du résultat exceptionnel

	Net
Produits exceptionnels	
sur opérations de gestion	9
sur opérations en capital (PCEA)	822 543
Reprises sur provisions	41 598
Charges exceptionnelles	
sur opérations de gestion	13
sur opérations en capital (VNCEA)	51 599
Dotations aux provisions	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	812 538

Autres informations

- Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

- Effectif moyen

Catégorie	Salariés
Cadres	1
ETAM	
Ouvriers	
TOTAL	1

- Engagements donnés par la société

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Financements CT auprès de la BPI	Beaudeux Toitures	150 000
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI Avenue de l'Europe	46 791
	Caution sur emprunt auprès du Crédit Agricole	SCI Avenue de l'Europe	51 000
	Contrat de crédit-bail auprès de Crédipar	Beaudeux Services	32 021
	Caution sur ligne de trésorerie renouvelable	GEPH	150 000
Nantissements	Titres de participation s/emprunts CIC et BTP	FEL Invest.	159 325

- Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société mère du groupe d'intégration fiscale.

L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

- Droit individuel à la formation

N/A

- Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont couverts par une assurance.

- Crédit d'impôt compétitivité-emploi

La société FEL INVESTISSEMENTS a préfinancé auprès d'OSEO le CICE de ses filiales Beaudeux Toitures, Plastiso, GEPH, Beaudeux et Fils et ABO.

La politique comptable retenue par l'entreprise a été de comptabiliser le CICE en diminution des charges sociales. Ce crédit a permis de consolider le fonds de roulement de la société, et à la réduction du coût de la main d'œuvre.

- Engagements de crédit-bail

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine			87 488	87 488
Amortissement				
• Cumul ex. antérieurs				0
• Dotation exercice			27 525	27 525
VNC	0	0	59 963	59 963
Redevances				
• Cumul ex. antérieurs				0
• Montants de l'ex.			24 502	24 502
Total	0	0	24 502	24 502
• à 1 an au plus			24 502	24 502
• Entre 1 et 5 ans			20 550	20 550
• à plus de 5ans			0	0
Total	0	0	45 052	45 052
Valeur résiduelle				
• à 1 an au plus				0
• Entre 1 et 5 ans			875	875
• à plus de 5ans				0
Total	0	0	875	875

- Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises	
	liées	avec un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immo. incorp.		
Avances et acomptes sur immo. corp.		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur cdes		
Créances clients et comptes rattachés	423 000	
Autres créances	1 055 669	
Capital souscrit appelé versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	85 504	
Avances et acomptes reçus sur cdes		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	-5 147	
Dettes sur immo. & comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiales (+de 50 % du capital détenu par la société)											
SAS Beaudeux et Fils	381000	-712 295	100,000%	1443 636	0	734 121		489 692	58 152		prov c/ct : 273 141€
SCI Zica	76 225	139 238	99,980%	113 285	113 285	10 297		101 192	19 422		
SCI Avenue de l'Europe	200 000	-62 015	99,995%	200 030	200 030	50 124		96 803	21964		
SAS CPS	38 208	85 979	100,000%	132 521	132 521	-1462		1561083	99 558	79 794	
SAS GEPH	640 000	513 302	100,000%	616 831	616 831	42 029		7 682 092	269 949	229 971	
SAS Plastiso	91469	381765	100,000%	1510 000	1510 000	84 215		2 541621	228 353	250 156	
SAS ABO Environnement	20 000	30 377	95,000%	19 000	19 000	112 076		2 011629	255 330		
SAS ESMD	50000	0	100,000%	50 000	50 000	0		0	0		
2. Participations (à détailler)											
(10 à 50 % du capital détenu par la société)											
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				10 091	10 091						
b. Filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)											