RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 10275
Numéro SIREN : 453 246 845
Nom ou dénomination : FAUBOURG PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2017 sous le numéro de dépôt 38325

20170383252016

DATE DEPOT : 13/06/2017

N° DE DEPOT : 38325

N° GESTION : 2006B10275

N° SIREN : 453246845

DENOMINATION : FAUBOURG PROMOTION

ADRESSE : 37 avenue Pierre 1er de Serbie 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

FAUBOURG PROMOTION
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 37 avenue Pierre 1er de Serbie, 75008 PARIS
453 246 845 RCS Paris

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 MAI 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 354.473,23 euros en totalité au débit du compte Report à Nouveau. L'assemblée générale constate que les capitaux propres n'ont toujours pas été reconstitués.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 mai 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
14 JUIN 2017
Sous le N° : 38325

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Déprec.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	212 426,15	38 226,00	174 200,15	206 595,00
	Créances rattachées à des participations	14 340,01		14 340,01	501 601,44
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 209,99		1 209,99	1 192,11
	TOTAL (II)	**227 976,15**	**38 226,00**	**189 750,15**	**709 388,55**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	439 122,31		439 122,31	155 554,20
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	881 800,60		881 800,60	915 425,50
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	779 044,06		779 044,06	2 232 840,25
	Autres créances	4 847 391,43		4 847 391,43	2 970 786,17
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 986,36		5 986,36	
	TOTAL (III)	**6 953 344,76**		**6 953 344,76**	**6 274 606,12**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 181 320,91**	**38 226,00**	**7 143 094,91**	**6 983 994,67**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			14 340,01	502 793,55
	(3) dont créances à plus d'un an			4 635 488,81	

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres		Capital social ou individuel	1 000 000,00	1 000 000,00
		Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
		Ecarts de réévaluation		
		RESERVES		
		Réserve légale	9 131,00	9 131,00
		Réserves statutaires ou contractuelles		
		Réserves réglementées		
		Autres réserves	103 198,21	103 198,21
		Report à nouveau	(995 949,54)	
		Résultat de l'exercice	**(354 473,23)**	**(995 949,54)**
		Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées	1 286,00	
		Total des capitaux propres	**(236 807,56)**	**116 379,67**
Autres fonds propres		Produits des émissions de titres participatifs		
		Avances conditionnées		
		Total des autres fonds propres		
Provisions		Provisions pour risques	95 000,00	
		Provisions pour charges	22 930,00	18 581,00
		Total des provisions	**117 930,00**	**18 581,00**
DETTES (1)		**DETTES FINANCIERES**		
		Emprunts obligataires convertibles		
		Autres emprunts obligataires		
		Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	536,37	19 010,73
		Emprunts et dettes financières divers	5 335 110,62	4 770 278,19
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
		DETTES D'EXPLOITATION		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 085 066,00	1 238 321,98
		Dettes fiscales et sociales	751 582,08	713 422,10
		DETTES DIVERSES		
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 999,00	1,00
		Autres dettes	86 678,40	108 000,00
		Produits constatés d'avance (1)		
		Total des dettes	**7 261 972,47**	**6 849 034,00**
		Ecarts de conversion passif		
		TOTAL PASSIF	**7 143 094,91**	**6 983 994,67**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(354 473,23)	(995 949,54)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 945 040,46	6 849 034,00
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	536,37	19 010,73

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	749,99		749,99	1 979 537,85
	Production vendue (Services et Travaux)	3 898 543,82		3 898 543,82	1 783 691,20
	Montant net du chiffre d'affaires	**3 899 293,81**		**3 899 293,81**	**3 763 229,05**
	Production stockée			284 865,41	(387 697,46)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 476,53	7 980,00
	Autres produits			280,83	3 871,13
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 189 916,58**	**3 387 382,72**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			204 119,65	76 994,15
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 909 525,92	3 876 860,51
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 256,71	4 621,00
	Salaires et traitements			487 750,49	550 722,52
	Charges sociales du personnel			221 831,07	255 356,36
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			99 349,00	2 377,00
	Autres charges			12,56	1,56
	Total des charges d'exploitation (2)			**3 951 845,40**	**4 766 933,10**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**238 071,18**	**(1 379 550,38)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros	31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION	**238 071,18**	**(1 379 550,38)**
Opéra. comm. — Bénéfice attribué ou perte transférée		
Opéra. comm. — Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS — De participations (3)	521 819,98	501 601,44
PRODUITS FINANCIERS — D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
PRODUITS FINANCIERS — Autres intérêts et produits assimilés (3)	45 836,82	52 726,90
PRODUITS FINANCIERS — Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS FINANCIERS — Différences positives de change		
PRODUITS FINANCIERS — Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**567 656,80**	**554 328,34**
CHARGES FINANCIERES — Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	38 226,00	
CHARGES FINANCIERES — Intérêts et charges assimilées (4)	1 180 943,22	108 190,87
CHARGES FINANCIERES — Différences négatives de change		
CHARGES FINANCIERES — Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 219 169,22**	**108 190,87**
RESULTAT FINANCIER	**(651 512,42)**	**446 137,47**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(413 441,24)**	**(933 412,91)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Sur opérations de gestion		
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Sur opérations en capital	200 716,58	
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**200 716,58**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Sur opérations de gestion	90 096,11	
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Sur opérations en capital		8 682,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 286,00	
Total des charges exceptionnelles	**91 382,11**	**8 682,65**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**109 334,47**	**(8 682,65)**
PARTICIPATION DES SALARIES	50 366,46	53 853,98
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES PRODUITS	**4 958 289,96**	**3 941 711,06**
TOTAL DES CHARGES	**5 312 763,19**	**4 937 660,60**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**(354 473,23)**	**(995 949,54)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	567 638,92	554 328,34
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	1 180 943,22	108 190,87

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 143 095** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 958 290** euros et un total **charges** de **5 312 763** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-354 473** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation dans le cadre du soutien financier du groupe pour les sociétés présentant une situation nette négative ou dont le résultat est déficitaire.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été présentés selon la méthode de l'avancement et dans le respect du guide comptable professionnel des promoteurs construisant des immeubles en vue de la vente.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Trésorerie

Les flux de trésorerie liés à la convention de pool de trésorerie sont comptabilisés dans des comptes 451 identifiés par société et par banque. Les comptes courants débiteurs et créditeurs sont compensés par société.

La partie des disponibilités de chacune des sociétés affectées au pool de trésorerie figure au bilan dans un compte 451 soit à l'actif dans les "Autres créances", soit au passif dans les "Emprunts et dettes financières divers".

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a opté pour le rattachement des frais d'acquisition de titres immobilisés en coût d'acquisition de l'actif. Ceux-ci sont amortis sur 5 ans en amortissements dérogatoires.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par la valeur d'apport ou d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage d'un titre devient inférieure à sa valeur d'entrée. Cette valeur d'usage est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Stocks et en cours

Pour le traitement comptable des VEFA, il a été fait application du règlement du 08.11.2012 de l'ANC. Ce règlement stipule qu'un contrat VEFA répond à la définition d'un « contrat à long terme », au sens du plan comptable général (PCG). En conséquence, tous les contrats sont comptabilisés à l'avancement (méthode préférentielle).

Tant que les actes de VEFA ne sont pas signés, pour les biens concernés, les coûts sont comptabilisés en stocks.

Une provision pour perte à terminaison est constituée en cas de perte probable à l'achèvement d'un programme immobilier.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Comptes courants

Les intérêts courus de comptes courants sont comptabilisés aux comptes 411100050 et 401100050 au lieu des comptes 451870000 et 451800000.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Les frais de publicité et de commercialisation, quand ceux-ci peuvent être rattachés directement à un (et un seul) contrat de vente, sont comptabilisés en stock. S'ils ne peuvent pas rattachés directement à un contrat de vente, ceux-ci sont comptabilisés en charges.

Vie sociale

Faubourg Promotion a pris en 2015 des participations dans une nouvelle SAS, 2 nouvelles SCI (FPWIES et FPWISA, bien que non liberé au 31/12/2015), une augmentation de participation dans 1 SCI et a liquidé 2 SCI.

En 2016, Faubourg Promotion a pris 5 nouvelles filliales (FPPODY, FPSIGN, FPPLVA, FPFACT et FPCESO) et a liquidé 3 SCI (FPFERR; FPLSF et FPBEAU)

Affectation du résultat des SCI

La quote part affectée, dans les comptes sociaux de Faubourg Promotion, des filiales bénéficiaires en 2016, est de 14 340,01 €.

La quote part affectée des filiales en perte en 2016, est de 1 104 857,01 €.

Honoraires Commissaires aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes enregistré par la société dans les comptes de l'exercice 2016 est égal à 7 300,00 € hors taxe.

Crédit d'impôts pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%. Pour l'exercice 2016, le CICE s'élève à 4 782,74 €, comptabilisé au crédit d'un sous-compte dédié du compte 64 "charges de personnel".

Le CICE a pour objet d'améliorer la compétitivité de l'entreprise et ainsi de permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Intégration fiscale

Groupe Idec, la société mère du Groupe et ses filiales détenues à 95 % ou plus à l'ouverture de l'exercice ont opté pour le régime d'intégration fiscale de leurs résultats taxables. La convention d'intégration prévoit que les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration. Les économies d'impôts réalisées par le groupe fiscal et liées à l'utilisation de déficits sont constatées en produit chez la société mère.

Comptes Consolidés

Les comptes sociaux de la société Faubourg Promotion sont consolidés dans les comptes de la société SAS GROUPE IDEC - n°SIREN 411-136-583, 37 avenue Pierre 1er de Serbie, 75008 PARIS.

Les copies des états financiers consolidés sont disponibles à l'adresse du siège du Groupe.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	708 196,44		35 769,16		517 199,44	226 766,16
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 192,11		17,88			1 209,99
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	709 388,55		35 787,04		517 199,44	227 976,15
	TOTAL	709 388,55		35 787,04		517 199,44	227 976,15

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

SPECIMEN

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		1 286,00		1 286,00
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		**1 286,00**		**1 286,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		95 000,00		95 000,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	18 581,00	4 349,00		22 930,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**18 581,00**	**99 349,00**		**117 930,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation		38 226,00		38 226,00
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**38 226,00**		**38 226,00**
	TOTAL GENERAL	**18 581,00**	**138 861,00**		**157 442,00**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	99 349,00
	- financières	38 226,00
	- exceptionnelles	1 286,00

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	14 340,01	14 340,01	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 209,99		1 209,99
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	779 044,06	779 044,06	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 405,10	4 405,10	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	894,40	894,40	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	168 796,91	168 796,91	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 635 488,81		4 635 488,81
	Débiteurs divers	37 806,21	37 806,21	
	Charges constatées d'avances	5 986,36	5 986,36	
	TOTAL DES CREANCES	**5 647 971,85**	**1 011 273,05**	**4 636 698,80**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	536,37	536,37		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financiéres divers (1) (2)	1 104 857,01	1 104 857,01		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 085 066,00	1 085 066,00		
	Personnel et comptes rattachés	96 526,83	96 526,83		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	163 105,24	163 105,24		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	468 484,00	468 484,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 466,01	23 466,01		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 999,00	2 999,00		
	Groupe et associés (2)	4 230 253,61		4 230 253,61	
	Autres dettes	86 678,40		86 678,40	
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**7 261 972,47**	**2 945 040,46**	**4 316 932,01**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé	205 994,00		205 994,00	
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations	14 340,01			
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	779 044,06		779 044,06	
Autres créances	4 636 277,14		4 636 277,14	
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers	4 230 253,61		4 230 253,61	
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés	918 836,71		918 836,71	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2016**

Total des Produits à recevoir		**742 632**
Autres créances clients		**741 844**
FAE CLIENTS GROUPE	*741 844*	
Autres créances		**788**
ANP FOURNISSEURS GROUPE	*788*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros | **31/12/2016**

Total des Charges à payer		**730 604**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**273**
INTERETS COURUS A PAYER	*273*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**588 656**
FNP FOURNISSEURS HORS GROUPE	*125 375*	
FNP FOURNISSEURS GROUPE	*463 282*	
Dettes fiscales et sociales		**141 674**
COMMISSIONS PROVISIONNEES	*781*	
DETTES PROVISIONNEES CONGES A	*45 308*	
PROVISION INTERESSEMENT A PAYE	*41 684*	
PROVISION ABONDEMENT	*8 754*	
CHARGES SOCIALES / CP A PAYER	*21 330*	
CHARGES SOCIALES / COMM. A PAY	*351*	
FORMATION CONTINUE A PAYER	*2 805*	
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	*3 467*	
CFE A PAYER	*17 007*	
T.V.T A PAYER	*187*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 986	5 986
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 986

NEANT

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**100 000,00**	**10,0000**	**1 000 000,00**

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros | 31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**3 899 293,81**
Production vendue Biens		**749,99**
VENTES IMMEUBLES CONSTRUITS 20	*749,99*	
Production vendue Services		**3 898 543,82**
PRESTATIONS DE SERVICES 20%	*980 000,00*	
HONORAIRES APPORT. AFFAIRES	*582 539,35*	
HONORAIRES MAITRE D'OUVRAGE	*2 298 412,02*	
GRPE PROD. ACT.ANN-REFACT. IN	*14 299,95*	
GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER	*10 500,00*	
GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER	*12 792,50*	

Chiffre d'affaires par marché géographique		**3 899 293,81**
Chiffre d'affaires FRANCE		**3 899 293,81**
VENTES IMMEUBLES CONSTRUITS 20	*749,99*	
PRESTATIONS DE SERVICES 20%	*980 000,00*	
HONORAIRES APPORT. AFFAIRES	*582 539,35*	
HONORAIRES MAITRE D'OUVRAGE	*2 298 412,02*	
GRPE PROD. ACT.ANN-REFACT. IN	*14 299,95*	
GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER	*10 500,00*	
GRPE PROD ACT ANN REFACT INTER	*12 792,50*	

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	(413 441,24)			**(413 441,24)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	58 968,01			**58 968,01**
RESULTAT COMPTABLE	**(354 473,23)**			**(354 473,23)**

(1) après retraitements fiscaux

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
IFC : Engagement couvert par contrat d'assurance		22 930,00	
		22 930,00	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**22 930,00**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2016	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7,00	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	**7,00**	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI FONCIERE DE LOIRE		6 499,80	83,33	(3 100,20)
SCI LA CHENAIE		16 839,76	99,97	13 839,76
SCI FP LAMOTTE		(687 335,02)	99,97	(690 335,02)
SCI FP POMPADOUR		1 841 340,51	99,97	1 165 698,67
SCI FP APPERT		(379 099,76)	99,97	(382 099,76)
SCI FP POMPELLE		252,00	99,97	(3 191,86)
SCP FP LA FARLEDE		225 274,98	99,97	(11 983,10)
SCI FPGL LA CHAPELLE		76 420,54	100,00	73 420,36
SCI FP ODYSSEUM		(10 940,19)	99,97	(13 940,19)
SNC FP SIGNES		(974,64)	99,97	(3 974,64)
SNC FP PLESSIS VALVERT		(14 746,98)	99,97	(17 746,98)
SCI FP FACTORY		(6 157,11)	99,97	(9 157,11)
SCI FP CESSON		(911,46)	99,97	(3 911,46)
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS FPGL DEVELOPPEMENT		27 148,91	50,00	(4 236,84)
SCI FPGL PARC DE FOS		(27 130,09)	50,00	(30 875,32)
SAS FPGL WISSOUS DEVELOPPEMENT		1 723 194,70	50,00	1 682 492,32
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

FRANCK ELBASE

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SAS FAUBOURG PROMOTION

Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 €
37, avenue Pierre 1er de Serbie – 75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

152 boulevard Haussmann – 75008 PARIS – Tél. : 01 42 56 50 41 – Fax : 01 42 25 68 75

N° IDENTIFICATION INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 77 392 603 189 N° SIRET : 392 603 189 00045 – CODE APE 6920Z

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « **FAUBOURG PROMOTION** », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. <u>OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS</u>

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 14 avril 2017.

Le Commissaire aux Comptes

Franck ELBASE

Membre de la Compagnie Régionale de Paris