



RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00139

Numéro SIREN : 382 890 564

Nom ou dénomination : FOURNYDIS

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2017 sous le numéro de dépôt 1741

FOURNYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.456.000 €

57 rue du 18 juin – 17138 PUILBOREAU

382 890 564 RCS LA ROCHELLE

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DES ASSOCIÉS DU 21 MARS 2017

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale conformément aux dispositions légales et statutaires à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, les comptes annuels arrêtés à cette même date et vous demander d'approuver ces comptes, si vous le jugez bon.

Les convocations habituelles vous ont été adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition.

Le contrôle des comptes de l'exercice écoulé a été réalisé par votre Commissaire aux comptes ; il vous sera donné lecture de son rapport sur les comptes annuels ainsi que du rapport sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Les comptes qui vous sont soumis ont été établis conformément aux principes définis par le code de commerce et la législation en vigueur, et sans aucune modifications par rapport aux comptes du précédent exercice, tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation.

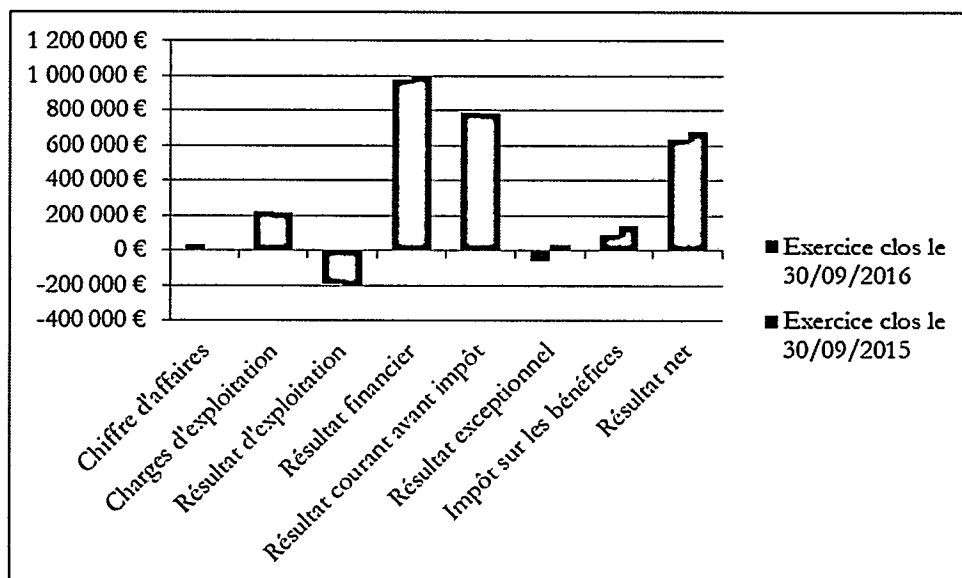
Nous vous résumons tout d'abord l'activité de notre Société pour l'exercice soumis à votre approbation.

I. SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

Les principaux chiffres clés du bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont les suivants en comparaison avec ceux de l'exercice précédent :

	Exercice clos le 30/09/2016	Exercice clos le 30/09/2015
Chiffre d'affaires	32 907 €	-
Charges d'exploitation	220 971 €	214 172 €
Résultat d'exploitation	-188 063 €	-205 422 €
Résultat financier	977 314 €	992 147 €
Résultat courant avant impôt	789 250 €	786 724 €
Résultat exceptionnel	-61 252 €	36 436 €
Impôt sur les bénéfices	90 267 €	140 858 €
Résultat net	637 731 €	682 303 €





Ces chiffres n'appellent pas de commentaires particuliers.

Nous n'avons procédé à aucun investissement au cours de l'exercice considéré, si ce n'est de l'entretien courant et du mobilier.

Les renseignements contenus dans l'annexe aux comptes vous permettront d'apprécier les éléments significatifs du bilan.

Les informations suivantes vous sont également données :

En ce qui concerne les dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du CGI) :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

1°) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Nous vous proposons, conformément à la loi et à nos statuts, l'affectation du résultat comptable de l'exercice considéré, soit un bénéfice de 637.731 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créateur d'une somme de 39.257.050 €.

Conformément à la loi, nous vous précisons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

2°) PROGRES REALISES ET DIFFICULTES RENCONTREES

Rien de particulier n'est à signaler. La société FOURNYDIS a poursuivi en 2016 sa stratégie d'investissement.

3°) ACTIVITES DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

4°) INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

[Signature]

En application des dispositions des articles L. 441-6-1 alinéa 1 et D. 441-4 du Code de commerce, il est indiqué qu'à la clôture de l'exercice du 30 septembre 2016 le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance convenue conjointement, comme suit, comparativement à l'exercice précédent :

Factures fournisseurs par date d'échéance	Solde des dettes fournisseurs au 30/09/2016	Solde des dettes fournisseurs au 30/09/2015
Païement à 30 jours	2.784 €	-
Factures non parvenues	21.500 €	22.641 €
TOTAL	24.284 €	22.641 €

II. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ECOULE

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

III. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

Au regard des éléments en notre possession à la date à laquelle est rédigée le présent rapport, nous poursuivons nos recherches d'investissements dans différents secteurs d'activités mais la conjoncture actuelle politique et économique délicate nous incite à la plus grande prudence.

IV. FILIALES ET PARTICIPATION

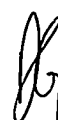
1°) L'activité de nos filiales se traduit comme ci :

DENOMINATION	% participation	Chiffres d'affaires	Résultat net
SGMR NEWCO	31,89 %	2.191.872 €	945.520 €
Avenir Design	50,1 %	830.408 €	- 368 €
Immobilière DBLG	50,2 %	60.724 €	- 238.181 €
D-MESURE	33,33 %	NC (première année d'exercice clôturée le 30/12/2016 – comptes non encore communiqués)	NC (première année d'exercice clôturée le 30/12/2016 – comptes non encore communiqués)

2°) Au cours de l'exercice écoulé, nous n'avons cédé aucune participation que nous détenons dans le capital des sociétés sus-désignées ni acquis de nouvelle participation.

V. COMPTES CONSOLIDES

Notre Société n'est pas assujettie à l'établissement de comptes consolidés prévus par les dispositions de l'article L. 233-16 du Code de Commerce.



VI. CONVENTIONS

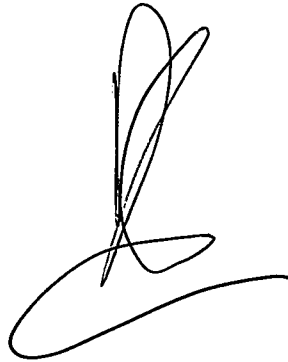
Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport spécial de votre Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugeriez utiles.

Nous allons vous présenter plus en détail, le bilan, le compte de résultat et l'annexe que nous soumettons à votre approbation.

Nous vous invitons à approuver par votre vote le texte des résolutions proposées.

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape with a loop at the top and a horizontal stroke at the bottom.

FOURNYDIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.456.000 €

57 rue du 18 juin – 17138 PUILBOREAU

382 890 564 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 21 MARS 2017

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016, soit un bénéfice de 637.731 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créateur d'une somme de 39.257.050 €.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016, soit un bénéfice de 637.731 € en totalité au poste « autres réserves » qui deviendra créateur d'une somme de 39.257.050 €.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

LE PRESIDENT





SAS Fournydis

Comptes annuels

30/09/2016



Comptes annuels_____

FOURNYDIS

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 (Bilan)

Sommaire

<i>Comptes annuels</i>	3
rapport de l'Expert Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif (Détail)	9
Bilan passif (Détail)	10
Compte de résultat (Détail)	11
Annexe 2016	13
2054-2057 pour 2016	22



Comptes annuels

SAS Fournydis

Comptes annuels



KPMG Entreprises
Bassin Parisien
60 avenue du Centre
Montigny le Bretonneux
78067 Saint Quentin en Yvelines Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 39 30 53 00
Télécopie : +33 (0)1 39 30 53 01
Site internet : www.kpmg.fr

SAS Fournydis
4 Ruelle Colombert
94430 Chennevières sur Marne

A Saint Quentin en Yvelines, le 14 décembre 2016

Rapport

Mission de Présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la **mission de Présentation** des comptes annuels de la SAS Fournydis pour l'exercice du 1^{er} octobre 2015 au 30 septembre 2016 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 23 juillet 2012, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes:

- Total du bilan : 41.721.877 EUR
- Chiffre d'affaires : 32.907 EUR
- Résultat net comptable : 637.731 EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Laurent Flavigny
Expert-comptable

Clément Fruchard
Expert-comptable Associé



Bilan actif

SAS Fournydis

N° SIRET : 38289056400042

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels	31 228	23 459	7 769
		Autres immobilisations corporelles			
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	31 228	23 459	7 769
	Immobilisations financières ^{a)}	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	15 211 785		15 211 785
		Créances rattachées à des participations		15 211 785	
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	8 360 000	8 360 000	8 360 000
		Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	23 571 785	23 571 785	23 571 785
Total de l'actif immobilisé		23 603 014	23 459	23 579 554	23 571 785
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ^{a)}	Clients et comptes rattachés			
		Autres créances	3 155 511	3 155 511	3 291 261
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	3 155 511	3 155 511	3 291 261
	Divers	Valeurs mobilières de placement	13 482 953	60 702	13 422 250
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	1 564 561	1 564 561	999 569
		TOTAL	15 047 514	60 702	14 986 811
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		18 203 026	60 702	18 142 323	17 718 791
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		41 806 040	84 162	41 721 877	41 290 577
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS Fournydis

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 456 000)	1 456 000	1 456 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	609 796	609 796
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	145 600	145 600
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 619 319	37 937 015
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	637 731	682 303
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	41 468 446	40 830 715
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	39 114	27 862
Total		41 507 561	40 858 577
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
Total			
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 284	22 641
	Dettes fiscales et sociales	36 339	60 326
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	153 693	349 031
	Instruments de trésorerie		
Total		214 316	431 999
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		214 316	431 999
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		41 721 877	41 290 577
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		214 316	431 999
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	32 907		32 907	
	Chiffre d'affaires net	32 907		32 907	
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				8 750
	Total			32 907	8 750
	Marchandises				
	Achats				
	Variation de stocks				
Charges d'exploitation	Matières premières et autres approvisionnements				
	Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			55 111	47 668
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 720	17 615
	Salaires et traitements			108 000	108 000
	Charges sociales			41 216	40 889
Charges d'exploitation	Dotations			836	
	• sur immobilisations				
	d'exploitation				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	Autres charges			86	
	Total			220 971	214 172
	Résultat d'exploitation	A		-188 063	-205 422
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			969 800	976 812
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			15 162	19 749
	Reprises sur provisions, transferts de charges			4 415	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			48 640	
Charges financières	Total			1 038 017	996 562
	Dotations financières aux amortissements et provisions			60 702	4 415
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			60 702	4 415
	Résultat financier	D		977 314	992 147
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		789 250	786 724



Compte de résultat_____

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		65 271
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		65 271
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 000	973
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 252	27 862
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	61 252	28 835
Résultat exceptionnel		F -61 252	36 436
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 90 267	140 858
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		637 731	682 303
Renvois			8 750
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	86	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



Bilan actif (Détail)

FOURNYDIS

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2016	30/09/2015
Autres immobilisations corporelles		
21810000 Agencement aménagement installation	3 073,00	0,00
21820000 Matériel de transport	22 623,09	22 623,09
21840000 Mobilier	5 532,80	0,00
TOTAL	31 228,89	22 623,09
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 Amort agencement aménagement	-382,87	0,00
28182000 Amort matériel de transport	-22 623,09	-22 623,09
28184000 Amortissement mobilier	-453,50	0,00
TOTAL	-23 459,46	-22 623,09
Autres participations		
26100000 Titres de participation > 10%	15 155 521,25	15 155 521,25
26150000 Frais d'acquisition des titres	56 264,00	56 264,00
TOTAL	15 211 785,25	15 211 785,25
Autres titres immobilisés		
27210000 Emprunt obligataire SGMR	8 000 000,00	8 000 000,00
27280000 Intérêts courus s/ obligations	360 000,00	360 000,00
TOTAL	8 360 000,00	8 360 000,00
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	157 588,29
44400000 Impôt sur les bénéfices	32 037,00	0,00
45151000 C/Ct Avenir Design	565 723,90	606 656,28
45152000 C/Ct DBLG	2 478 664,77	2 442 162,05
45153000 C/Ct SAS D Mesure	50 407,16	50 000,00
45180000 Intérêts courus s/ C/Cts	28 678,54	34 855,28
TOTAL	3 155 511,37	3 291 261,90
Valeurs mobilières de placement		
50710000 CDN Edel	400 000,00	400 000,00
50810200 SICAV Edel	6 203 764,91	6 203 764,91
50810500 CR.COOP SICAV EFIPERFORMANCE	4 768 026,67	4 768 026,67
50871000 Contrat de Capitalisation AG2R	1 500 000,00	1 500 000,00
50872000 BNP Arbitrage - CA Indosuez	600 050,00	549 985,00
50880000 Intérêts courus sur CDN	11 112,00	10 599,00
TOTAL	13 482 953,58	13 432 375,58
Prov. valeurs mobilières de placement		
59010000 Provision dépréciation Titres	-60 702,94	-4 415,00
TOTAL	-60 702,94	-4 415,00
Disponibilités		
51211000 CA Indosuez Private Banking	3 459,60	4 984,60
51214000 Banque Edel	29 165,18	17 029,18
51216200 Banque BFCC	1 531 936,44	977 555,52
TOTAL	1 564 561,22	999 569,30

Édité à partir de SOLV V4.0.4



Bilan passif (Détail)

FOURNYDIS

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2016	30/09/2015
Capital		
10130000 Capital social	1 456 000,00	1 456 000,00
TOTAL	1 456 000,00	1 456 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
10421000 Prime d'apport	609 796,07	609 796,07
TOTAL	609 796,07	609 796,07
Réserve légale		
10611000 Réserve légale	145 600,00	145 600,00
TOTAL	145 600,00	145 600,00
Autres réserves		
10680000 Autres réserves	38 619 319,13	37 937 015,22
TOTAL	38 619 319,13	37 937 015,22
Provisions réglementées		
14500000 Amortissements dérogatoires	39 114,80	27 862,00
TOTAL	39 114,80	27 862,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 Fournisseurs	2 784,00	0,00
40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	21 500,00	22 641,92
TOTAL	24 284,00	22 641,92
Dettes fiscales et sociales		
42100000 Salaires	7 248,34	7 295,84
43100000 URSSAF	10 956,00	10 274,00
43720000 ISICA retraite compl salariés	10 830,69	10 809,69
43730000 CRICA retraite compl cadres	3 131,00	3 179,00
43740100 GAN	496,22	488,82
43861000 Formation prof continue	445,50	445,50
43862000 Taxe d'apprentissage	550,80	550,80
44400000 Impôt sur les bénéfices	0,00	24 355,00
44860000 Etat - charges à payer	1 061,00	2 928,00
44866100 CET (CFE + CVAE)	1 620,00	0,00
TOTAL	36 339,55	60 326,65
Autres dettes		
46860000 Divers - charges à payer	0,00	195 338,00
46861000 Caisse des dépôts et Consignation	153 693,26	153 693,26
TOTAL	153 693,26	349 031,26

Édité à partir de l'annexe V3.0.4

Compte de résultat (Détail)

FOURNYDIS

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2016	30/09/2015	%
Production vendue (services)				
70661900	Boni SCADIF (à 19,60%)	32 907,50	0,00	NS
TOTAL		32 907,50	0,00	NS
Autres produits d'exploitation				
77258000	Produits sur exo. ant.	0,00	8 750,02	-100
TOTAL		0,00	8 750,02	-100
Autres achats et charges externes				
60630000	Fournit entretien petit équipement	105,93	0,00	NS
60640000	Fournitures administratives	976,63	811,51	20.35
60660000	Carburants	1 129,26	1 584,02	-28.71
61320000	Loyer SCI DBLG	12 600,00	0,00	NS
61550400	Ent réparation véhicule	1 164,56	72,00	NS
61638100	Assurance véhicule utilitaire	775,37	852,11	-9.01
62260000	Honoraires	33 976,97	37 897,96	-10.35
62270000	Frais actes et contentieux	83,27	47,70	74.57
62510300	Voyages & déplacements	2 870,13	3 586,67	-19.98
62560000	Missions réceptions	521,87	1 910,17	-72.68
62600100	Télécommunications	205,82	300,00	-31.39
62600300	Timbres machine a affranchir	166,79	74,79	123.01
62780000	Services bancaires	534,81	531,19	0.68
TOTAL		55 111,41	47 668,12	15.61
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000	Taxe sur les salaires	12 731,00	12 680,00	0.4
63330000	Formation professionnelle continue	594,00	594,00	
63350000	Taxe d'apprentissage	734,40	734,00	0.05
63511000	Taxe professionnelle / CET	1 661,00	3 607,00	-53.95
TOTAL		15 720,40	17 615,00	-10.76
Salaires et traitements				
64110100	Salaires et appointements	108 000,00	108 000,00	
TOTAL		108 000,00	108 000,00	
Charges sociales				
64510000	Cotisations sécurité sociale	28 095,81	27 575,31	1.89
64530000	Cotisations retraite employés	3 376,93	3 143,89	7.41
64530200	Cotisations retraite cadres	7 766,75	7 869,59	-1.31
64540100	Cotisations GAN	1 977,46	2 300,37	-14.04
TOTAL		41 216,95	40 889,16	0.8
Dot. amort. sur immobilisations				
68112000	Dot amort immob. corporelles	836,37	0,00	NS
TOTAL		836,37	0,00	NS
Autres charges d'exploitation				
65800000	Ch diverses de gestion courante	0,12	0,00	NS
67258000	Pertes sur exercices antérieurs	86,24	0,00	NS
TOTAL		86,36	0,00	NS
Produits financiers de participation				
76110000	Revenus des participations	450 000,00	450 000,00	
76150000	Produit des obligations et C/Cts	519 800,76	526 812,29	-1.33
TOTAL		969 800,76	976 812,29	-0.72

Edité à partir de Luchu V3.0.4

Compte de résultat (Détail)

FOURNYDIS

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2016	30/09/2015	%
Autres intérêts et produits assimilés				
76405000	Revenus CDN	12 913,00	18 437,94	-29.97
76810000	Produits financiers divers	2 249,07	1 311,96	71.43
TOTAL		15 162,07	19 749,90	-23.23
Reprises sur prov. et transferts de charges				
78661000	Reprise de provision Dep. titres	4 415,00	0,00	NS
TOTAL		4 415,00	0,00	NS
Produits nets sur cession de VMP				
76701200	Produits cessions VMP	48 640,00	0,00	NS
TOTAL		48 640,00	0,00	NS
Dotations financières amort. prov.				
68661000	Dotation aux provisions dép.	60 702,94	4 415,00	NS
TOTAL		60 702,94	4 415,00	NS
Produits exceptionnels op. gestion				
77180000	Prod. exceptionnels de gestion	0,00	65 271,98	-100
TOTAL		0,00	65 271,98	-100
Charges exceptionnelles op. gestion				
67120000	Amendes et pénalités	0,00	973,00	-100
67180000	Charges except. diverses	50 000,00	0,00	NS
TOTAL		50 000,00	973,00	NS
Dotations exceptionnelles amort. prov.				
68725000	Dot amort dérogatoires	11 252,80	27 862,00	-59.61
TOTAL		11 252,80	27 862,00	-59.61
Impôts sur les bénéfices				
69510000	Impôt sur les bénéfices	90 267,00	122 303,00	-26.19
69511000	Rappel d'IS	0,00	18 555,00	-100
TOTAL		90 267,00	140 858,00	-35.92

Edité à partir de l'annexe V.1.0.4



KPMG Entreprises
60 avenue du Centre
Montigny le Bretonneux
78067 Saint Quentin en Yvelines Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 39 30 53 00
Télécopie : +33 (0)1 39 30 53 01
Site internet : www.kpmg.fr

SAS FOURNYDIS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le

30 septembre 2016

Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 9 pages

Annexe 2016.docx



Historique, révision et

Table des matières

1	Faits majeurs	1
1.1	Événements principaux de l'exercice	1
1.2	Faits postérieurs à l'exercice	1
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations corporelles	2
2.1.4	Immobilisations financières	2
2.1.5	Créances	3
2.1.6	Disponibilités et divers	3
2.2	Passif	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Dettes financières	4
2.2.4	Autres dettes	4
3	Informations relatives au compte de résultat	6
3.1	Impôt sur les bénéfices	6
3.1.1	Impôt société	6
3.2	Résultat financier	6
3.3	Résultat exceptionnel	6
4	Autres informations	7
4.1	Engagements financiers	7
4.2	Engagements reçus	7
4.3	Effectif moyen	7
4.4	Rémunération des dirigeants	7



1 Faits majeurs

1.1 Evénements principaux de l'exercice

- La société Fournydis a poursuivi en 2016 sa stratégie d'investissement (voir note 2.1.4).

1.2 Faits postérieurs à l'exercice

Néant

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations corporelles

Les immobilisations 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 comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans

2.1.4 Immobilisations financières

2.1.4.1 Titres de filiales et participations

	Titres de Participation	Détention	Capitaux propres	Chiffre d'affaires	Résultat	Dividendes encaissés
SGMR New Co	15 000 000	31,89%	63 677 460	2 191 872	945 520	450 000
Avenir Design	2 505	50,10%	4 632	830 408	-368	
SCI DBLG	502	50,20%	-237 181	60 724	-238 181	
D Measure	2 500	33,33%	7 500	Nc (*)	Nc (*)	

- (*) 1er exercice non clos



- Postes du bilan
relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Participations		15 155 521
Autres titres immobilisés		8 360 000
Autres créances – Comptes-courants		3 123 474
-		
Charges financières (comptabilisées en exceptionnel ; Cf. 4.2)		50 000
Produits financiers		969 801

2.1.5 Créances

2.1.5.1 Clients douteux

Les créances impayées de moins de 6 mois sont provisionnées à 50 % et les créances de plus de 6 mois et jusqu'à 12 mois sont provisionnées à 100 %.

Les créances impayées de plus de 12 mois sont comptabilisées en créances irrécouvrables.

2.1.5.2 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.5.3 Produits à recevoir

	Montant
Immobilisations financières, intérêts courus	360 000
Autres créances, intérêts courus	28 679
Disponibilités, intérêts courus	11 112
Total	399 791

2.1.6 Disponibilités et divers

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode dite du « premier entré, premier sorti ». Le cours à la clôture fait ressortir une plus-value latente de 37 694 €, mais déjà fiscalisée dont 12 565 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1 456 000			1 456 000
Prime d'apport	609 796			609 796
Réserve légale	145 600			145 600
Autres réserves	37 937 015	682 304		38 619 319
Résultat	682 304	637 731	682 304	637 731
Provisions réglementées	27 862	11 252		39 114
Total	40 858 577	1 331 287	682 304	41 507 560

2.2.2 Capital

Le capital est composé de 91 000 actions de 16 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.



2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	21 500
Dettes fiscales et sociales	3 677
Autres dettes	153 693
Total	178 870



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Impôt société

	<i>Résultat courant</i>	<i>Résultat exceptionnel</i>
<i>Avant impôt</i>	789 250	-61 252
IS - <i>Taux réduit</i>	5 718	
- <i>Taux normal</i>	104 966	-20 417
<i>Après impôt</i>	678 566	-40 835

- Ventilation effectuée après retraitement des réintégrations et déductions selon leur nature.

3.2 Résultat financier

Le résultat financier au 30 septembre 2016 est positif de 977 314 €, essentiellement constitué de dividendes (450 000 €) de produits de placement (583 602 € y compris les intérêts de compte-courant).

3.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est négatif de 61 252 €, constitué essentiellement de l'abandon de créances consenti à la société Avenir Design pour 50 000 €. Les frais d'acquisition des titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire conformément aux dispositions légales, constaté pour 11 252 € dans l'exercice.



4 Autres informations

4.1 Engagements financiers

Nantissement de 150 000 actions de catégorie B de la société SGMR New Co

4.2 Engagements reçus

L'abandon de créances consenti le 30 décembre 2015 à la société Avenir Design pour 50 000 € est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune (courant de 2017 à 2020).

4.3 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Total	2	/

4.4 Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT (Ne pas reporter le montant des entités)*

N° 2054-SD - (SDNC-DGFIP xxxx) - Janvier 2016

Désignation de l'entreprise <u>SAS Fournydis</u>										30092016		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements ¹ et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers ¹						KV		KW		KX	3073
		Matériel de transport *						KY	22623	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB		LC		LD	5532
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	22623	LO		LP	8605	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	15211785	8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP	8360000	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						IT		IU		IV			
TOTAL IV						IQ	23571785	IR		IS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	23594408	ØH		ØJ	8605		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ¹ ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions						IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers						IU		MM		MN	3073
		Matériel de transport						IV		MP		MQ	22623
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS		MT	5532
		Emballages récupérables et divers ¹						IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG		NH	31228	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	
		Autres participations						IO		ØX		ØY	15211785
Autres titres immobilisés						II		2B		2C	8360000		
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F			
TOTAL IV						I3		NJ		NK	23571785		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK		ØL	23603014		

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS Fournydis

30092016

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY	EL	EM	EN
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	PF	PG	PH
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	PW	PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	QA	QB	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	22623	QI	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	453	QN	QO
	Emballages récupérables et divers	QP		QS	QT
TOTAL III		QU	22623	QV	836
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	22623	ØP	836
				ØQ	
				ØR	23459
				ØS	23459

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	11252		NM			NO
TOTAL IV							11252
Total général (I + II + III + IV)	NP	11252	NQ	NR	NS	NT	NU
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	11252	Total général non venant (NS + NT + NU)	NY	Total général non venant (NW - NY)	NZ	11252

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*

Montant net au début
de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice
aux amortissements

Montant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

N° 2056-SD - (SDNC-DGFIP xxxx) - Janvier 2016

Désignation de l'entreprise SAS Fournydis		30092016		Néant ☐	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	27862	TM	11252	TN
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL
Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ
TOTAL I	3Z	27862	TS	11252	TT
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z		TV		TW
Provisions pour dépréciation					
sur immobilisations					
- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
- corporelles	6E	6F	6G	6H	
- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09	
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	4415	6Y	60702	6Z
TOTAL III	7B	4415	TY	60702	TZ
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	32277	UB	71955	UC
Dont dotations et reprises					
- d'exploitation		UE		UF	
- financières		UG	60702	UH	4415
- exceptionnelles		UJ	11252	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.



N° 10950 * 18

8

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057-SD 2016

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS Fournydis 30092016 Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA							
	Autres créances clients	UX							
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI							
	Personnel et comptes rattachés	UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	32037		32037			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
		Divers	VP						
	Groupe et associés (2)	VC	3123474		3123474				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR							
	Charges constatées d'avance	VS							
	TOTAUX		VT	3155511	VU	3155511	VV		
	REVENUS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		24284		24284					
Personnel et comptes rattachés		8C		7248		7248					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		26410		26410					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW									
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		2681		2681					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		153693		153693					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY		214316	VZ	214316					
REVENUS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK									

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

FOURNYDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.456.000 Euros
57 rue du 18 juin
17138 PUILBOREAU

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames et Messieurs les Associés de la SAS FOURNYDIS,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 18 mars 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

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

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

1. 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.

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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que sur leur présentation d'ensemble.

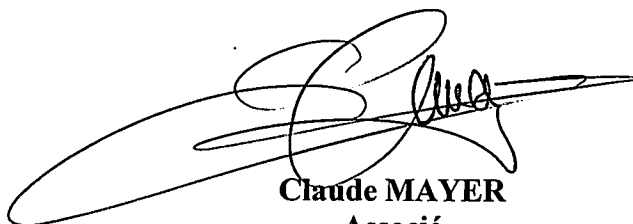
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris, le 3 mars 2017
PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes



Claude MAYER
Associé

FOURNYDIS
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.456.000 Euros
57 rue du 18 juin
17138 PUILBOREAU

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

EXERCICE DE DOUZE MOIS
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames et Messieurs les associés de la SAS FOURNYDIS,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 16 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

♦ Convention de location de bureaux avec la SCI IMMOBILIERE DBLG

Votre société a signé le 31 décembre 2015 une convention de location de bureaux avec la SCI IMMOBILIERE DBLG aux termes de laquelle, cette SCI met à la disposition de votre société un bureau de 28 m² à Puilboreau moyennant un loyer annuel de 14.000 € H.T.

Votre société a comptabilisé, au titre de l'exercice, une charge d'exploitation de 12.600 € pour la période du 1^{er} janvier au 30 septembre 2016 (10.500 € H.T majorés de 20 % de TVA).

♦ **Convention d'abandon de compte courant à la SARL AVENIR DESIGN**

En considération des difficultés inhérentes au premier exercice d'activité de la SARL AVENIR DESIGN (débuté en septembre 2014 avec l'ouverture d'un magasin franchisé BO CONCEPT en janvier 2015), votre société a accepté de consentir, en date du 31 décembre 2015, un abandon de compte courant de 50.000 €, sous réserve de retour à meilleure fortune, à la SARL AVENIR DESIGN, dans laquelle votre société détient 50% du capital plus une part.

Votre société a comptabilisé, au titre de l'exercice, une charge exceptionnelle de 50.000 €.

Fait à Paris, le 3 mars 2017
PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes



Claude MAYER
Associé