

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 25/05/2018 sous le numéro de dépôt 2913

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
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2017**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2017, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les dispositions statutaires.

I. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

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

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

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

III. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il est précisé en application de l'article L 232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

**IV. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES
D'AVENIR**

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.



Nous avons ciblé une activité de commerce et maintenance de matériel nautique à reprendre et nous avons entamé les discussions avec les vendeurs.

V. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Notre société détient les filiales et participations suivantes :

DENOMINATION	% de participation	Chiffres d'affaires Au 31.12.2016	Résultat net Au 31.12.2016
SGMR NEWCO	31,89 %	2.191.900 €	4.911.700 €
Avenir Design	50,1 %	1.062.163 €	44.188 €
Immobilière DBLG	50,2 %	82.864	- 18.101 €
D-MESURE	33,33 %	NC	NC

A) PRISES DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé, notre Société n'a pas acquis de nouvelle participation.

B) PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé, notre société n'a pris le contrôle d'aucune autre société.

C) CESSIONS DE PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice écoulé, notre société n'a cédé aucune participation.

VI. SOCIETES CONTROLEES

La Société contrôle au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce les sociétés suivantes :

- 50,1 % de la société AVENIR DESIGN,
- 50,2 % de la société IMMOBILIERE DBLG.

VII. INFORMATIONS SUR LE MONTANT DES PRETS CONSENTIS PAR LA SOCIETE

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons que la société n'a pas consenti de prêts à moins de deux ans à des sociétés avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

VIII. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :



- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu :

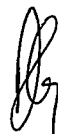
	Article D. 441 I, 1° du Code de commerce: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				NEANT
Montant total des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	NON APPLICABLE				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)					
Délai de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	NEANT				



	Article D. 441 I, 2° du Code de commerce: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	NON APPLICABLE				NEANT
Montant total des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	NEANT				

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

		Article D. 441 II du Code de commerce : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice			
		1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre cumulé de factures concernées	NON APPLICABLE				NEANT
Montant cumulé des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année (Préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	NEANT				



	Article D. 441 II du Code de commerce : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice				
	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre cumulé de factures concernées	NON APPLICABLE				NEANT
Montant cumulé des factures concernées (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année (Préciser HT ou TTC)	NON APPLICABLE				
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année (Préciser HT ou TTC)	NEANT		NEANT		
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues	NEANT				
Montant total des factures exclues (Préciser HT ou TTC)	NEANT				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	NEANT				



IX. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

L'exposé sur les résultats économiques et financiers se traduit comme suit :

	Exercice clos le 30/09/2017	Exercice clos le 30/09/2016
Chiffre d'affaires	0 €	32 907 €
Produits d'exploitation	478 €	32 907 €
Charges d'exploitation	206 978 €	220 971 €
Traitements et salaires	108 000 €	108 000 €
Charges sociales	39 430 €	41 216 €
Effectif salarié	2	2
Résultat d'exploitation	-206 499 €	-188 063 €
Résultat financier	977 936 €	977 314 €
Résultat courant avant impôts	771 437 €	789 250 €
Résultat exceptionnel	-11 459 €	-61 252 €
Impôt sur les bénéfices	143 892 €	90 267 €
Résultat net	616 084 €	637 731 €

Ces chiffres n'appellent pas de commentaires particuliers.

X. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2017 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

XI. AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons, conformément à la loi et à nos statuts, l'affectation du résultat comptable de l'exercice considéré, soit le bénéfice s'élevant à 616.084 €, en totalité au poste « autres réserves ».

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

XII. DEPENSES NON DEDUCTIBLES 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 une somme de 582 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

XIII. CONVENTIONS REGLEMENTEES

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



XIV. COMPTES CONSOLIDES

Notre société n'est pas assujettie à l'établissement de comptes consolidés.

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long 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
DU 30 MARS 2018**

PROJET DE RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017, soit le bénéfice s'élevant à 616.084 €, en totalité au poste « autres réserves ».

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 2017, soit le bénéfice s'élevant à 616.084 €, en totalité au poste « autres réserves ».

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

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape with a horizontal line extending to the right and a small loop at the bottom.



Comptes annuels

SAS Fournydis

Comptes annuels



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

Notre réf :

SAS Fournydis
57 rue du 18 Juin
17138 Puilboreau

Saint Quentin en Yvelines, le 22 décembre 2017

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 2016 au 30 septembre 2017 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 :	42.400.428	EUR
— Chiffre d'affaires :	0	EUR
— Résultat net comptable :	616.084	EUR

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Clément Fruchard
Expert-comptable Associé

Bilan actif

SAS Fournydis

N° SIRET : 38289056400042
Au : 30/09/2017

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

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2016
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				
	Autres immobilisations corporelles	38 093	4 092	34 000	7 769
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	38 093	4 092	34 000	7 769
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence	15 211 785		15 211 785	15 211 785
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	6 270 000		6 270 000	8 360 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	21 481 785		21 481 785	23 571 785
Total de l'actif immobilisé		21 519 878	4 092	21 515 786	23 579 554
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 ²⁾				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 857 627		2 857 627	3 155 511
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	2 857 627		2 857 627	3 155 511
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	8 208 775		8 208 775	13 422 250
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	9 818 239		9 818 239	1 564 561
	TOTAL	18 027 015		18 027 015	14 986 811
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		20 884 642		20 884 642	18 142 323
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		42 404 521	4 092	42 400 428	41 721 877
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 : 30/09/2017

* 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	39 257 050	38 619 319
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	616 084	637 731
	Situation nette avant répartition	42 084 531	41 468 446
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	50 367	39 114
Total		42 134 898	41 507 561
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		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 900	24 284
	Dettes fiscales et sociales	89 936	36 339
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	153 693	153 693
	Instruments de trésorerie		
Total		265 530	214 316
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		265 530	214 316
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		42 400 428	41 721 877
Régularisations	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		265 530	214 316
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 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
	Chiffre d'affaires net			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		478	
	Autres produits			
	Total		478	32 907
	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			
Produits financiers	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		41 527	55 111
	Impôts, taxes et versements assimilés		14 763	15 720
	Salaires et traitements		108 000	108 000
	Charges sociales		39 430	41 216
	Dotations - sur immobilisations amortissements		3 256	836
	d'exploitation - sur actif circulant provisions			
Charges financières	- pour risques et charges			
	Autres charges			86
	Total		206 978	220 971
	Résultat d'exploitation	A	-206 499	-188 063
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Charges courantes	Produits financiers de participations (4)		854 152	969 800
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		3 947	15 162
	Reprises sur provisions, transferts de charges		60 702	4 415
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		59 132	48 640
	Total		977 936	1 038 017
Charges courantes	Dotations financières aux amortissements et provisions			60 702
	Intérêts et charges assimilées (5)			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total			60 702
	Résultat financier	D	977 936	977 314
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	771 436	789 250

Compte de résultat

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

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

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	207	50 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 252	11 252
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 459	61 252
	Total		
Résultat exceptionnel		F -11 459	-61 252
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 143 892	90 267
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		616 084	637 731
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	478	
(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		



SAS Fournydis

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 30/09/2017

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.1.4	Produits à recevoir	7
2.1.5	Disponibilités et divers	7
2.2	Capitaux propres	8
2.2.1	Capital social	8
2.2.2	Variation des capitaux propres	8
2.2.3	Provisions réglementées	8
2.3	Passifs et provisions	9
2.3.1	Provisions	9
2.3.2	Charges à payer	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	12
2.5.1	Résultat financier	12
2.5.2	Résultat exceptionnel	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1	Informations relatives au régime fiscal	13
3.2	Impôt sur les bénéfices	13
3.2.1	Ventilation	13
4	Autres informations	14
4.1	Engagements financiers	14
4.2	Engagements reçus	14
4.3	Effectif moyen	14
4.4	Rémunération des dirigeants	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

Aucun événement ni fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice ou depuis la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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 aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 073	-	-	3 073
	Matériel de transport	22 623	29 488	22 623	29 488
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 533	-	-	5 533
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		31 229	29 488	22 623	38 093
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	15 211 785	-	-	15 211 785
	Autres titres immobilisés	8 360 000	270 000	2 360 000	6 270 000
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		23 571 785	270 000	2 360 000	21 481 785
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		23 603 014	299 488	2 382 623	21 519 879

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
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		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	383	615	-	997
	Matériel de transport	22 623	1 535	22 623	1 535
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	453	1 107	-	1 560
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		23 459	3 256	22 623	4 093
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		23 459	3 256	22 623	4 093

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel & Outillages	-	-
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Participations et filiales (+ 50%)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats
SGMR New Co	47 030 000	31,89%	15 000 000		2 191 900
	21 329 000	450 000	15 000 000		4 911 700
Avenir Design	5 000	50,10%	2 505		1 062 200
	43 800	-	2 505		44 200
SCI DBLG	1 000	50,20%	502		
		-	502		
SARL D Mesure	7 500	33,33%	2 500		
		-	2 500		

B. 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		6 270 000
Autres créances – Comptes-courants		2 857 627
Charges financières		
Produits financiers		854 153

2.1.4 Produits à recevoir

	Montant
Immobilisations financières, intérêts courus	270 000
Autres créances, intérêts courus	24 852
Total	294 852

2.1.5 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 157 070 €, mais déjà fiscalisée dont 52 356 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

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.

2.2.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 456 000	-	-	1 456 000
Réserves, primes et écarts	39 374 715	637 731	-	40 012 446
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	637 731	616 085	637 731	616 085
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	39 115	11 253	-	50 368
Autres	-	-	-	-
TOTAL	41 507 561	1 265 069	637 731	42 134 899

2.2.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	39 115	11 253	-	50 368
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	39 115	11 253	-	50 368

2.3 Passifs et provisions

2.3.1 Provisions

	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	39 115	11 253	-	50 368
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	39 115	11 253	-	50 368

Les frais d'acquisition des titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire conformément aux dispositions légales.

2.3.2 Charges à payer

	Montant
Fournisseurs et comptes rattachés	21 900
Charges sociales et fiscales à payer	3 859
Total	25 759

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	2 857 627	2 857 627	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		2 857 627	2 857 627	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		21 900	21 900	-	-
Personnel et comptes rattachés		7 281	7 281	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		26 150	26 150	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	53 642	53 642	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 863	2 863	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		153 693	153 693	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		265 530	265 530	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Résultat financier

Le résultat financier au 30 septembre 2017 est positif de 977 936 €, essentiellement constitué de dividendes (450 000 €) et de produits de placement (467 233 € y compris les intérêts de compte-courant).

2.5.2 Résultat exceptionnel

Les frais d'acquisition des titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire conformément aux dispositions légales, constaté pour 11 252 € dans l'exercice.

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	616 084
- Impôt sur les bénéfices à 15 et 33 ¹ / ₃ %	+	362 330
- Résultat avant impôt	=	978 414
- Variation des provisions réglementées		11 252
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		967 162

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		771 437	-11 460
Impôt au taux de :	15%-	5 718	0
	33 1/3%	141 925	- 3 751
Résultat après impôts		623 794	-7 709

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

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.

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 2017

PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France – Membre de la Compagnie Régionale de Paris

6, place Boulnois – 75017 PARIS
Téléphone : + 33 1 42 78 16 76 Télécopieur : + 33 1 42 78 08 33
E-mail : primaudit@primaudit.fr

SARL au capital de 914 700 € - 442 738 837 RCS Paris - APE 6920 Z

A l'Assemblée Générale de la SAS FOURNYDIS,

OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FOURNYDIS SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France – Membre de la Compagnie Régionale de Paris

6, place Boulnois – 75017 PARIS

Téléphone : + 33 1 42 78 16 76 Télécopieur : + 33 1 42 78 08 33

E-mail : primaudit@primaudit.fr

SARL au capital de 914 700 € - 442 738 837 RCS Paris - APE 6920 Z

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 15 mars 2018
PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes



Claude MAYER
Associé

Bilan actif

SAS Fournydis

N° SIRET : 38289056400042

Au : 30/09/2017

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

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2016
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			
		Autres immobilisations corporelles	38 093	4 092	34 000
		Immobilisations en cours			7 769
		Avances et acomptes			
		TOTAL	38 093	4 092	34 000
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	15 211 785		15 211 785
		Créances rattachées à des participations		15 211 785	15 211 785
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	6 270 000		8 360 000
		Prêts		6 270 000	
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	21 481 785		23 571 785
Total de l'actif immobilisé		21 519 878	4 092	21 515 786	23 579 554
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	Clients et comptes rattachés			
		Autres créances	2 857 627		3 155 511
		Capital souscrit et appelé, non versé		2 857 627	
		TOTAL	2 857 627	2 857 627	3 155 511
	Divers	Valeurs mobilières de placement	8 208 775		13 422 250
		(dont actions propres :)		8 208 775	
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	9 818 239		1 564 561
		TOTAL	18 027 015	9 818 239	14 986 811
Charges constatées d'avance				18 027 015	
Total de l'actif circulant		20 884 642		20 884 642	18 142 323
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		42 404 521	4 092	42 400 428	41 721 877
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 : 30/09/2017

* 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	39 257 050	38 619 319
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	616 084	637 731
	Situation nette avant répartition	42 084 531	41 468 446
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	50 367	39 114
Total		42 134 898	41 507 561
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	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		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 900	24 284
	Dettes fiscales et sociales	89 936	36 339
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	153 693	153 693
	Instruments de trésorerie		
Total		265 530	214 316
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		265 530	214 316
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		42 400 428	41 721 877
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	265 530	214 316
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 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
	Chiffre d'affaires net				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			478	
	Autres produits				
	Total			478	32 907
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
Produits financiers	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			41 527	55 111
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 763	15 720
	Salaires et traitements			108 000	108 000
	Charges sociales			39 430	41 216
	Dotations • sur immobilisations			3 256	836
	d'exploitation • sur actif circulant				
Charges financières	• pour risques et charges				
	Autres charges				86
	Total			206 978	220 971
	Résultat d'exploitation	A		-206 499	-188 063
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)			854 152	969 800
Charges financières	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			3 947	15 162
	Reprises sur provisions, transferts de charges			60 702	4 415
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			59 132	48 640
	Total			977 936	1 038 017
	Dotations financières aux amortissements et provisions				60 702
Charges financières	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				60 702
	Résultat financier	D		977 936	977 314
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		771 436	789 250

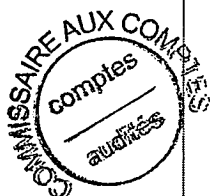
Compte de résultat

SAS Fournydis

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

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

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	207	50 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 252	11 252
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 459	61 252
	Total		
Résultat exceptionnel		F -11 459	-61 252
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 143 892	90 267
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		616 084	637 731
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	478	
(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		



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice ou depuis la clôture de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

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 aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

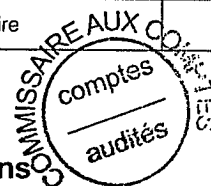
Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	3 073	-	-	3 073
	Matériel de transport	22 623	29 488	22 623	29 488
	Matériel de bureau et mobilier informatique	5 533	-	-	5 533
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		31 229	29 488	22 623	38 093
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	15 211 785	-	-	15 211 785
	Autres titres immobilisés	8 360 000	270 000	2 360 000	6 270 000
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		23 571 785	270 000	2 360 000	21 481 785
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		23 603 014	299 488	2 382 623	21 519 879

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
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		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	383	615	-	997
	Matériel de transport	22 623	1 535	22 623	1 535
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	453	1 107	-	1 560
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		23 459	3 256	22 623	4 093
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		23 459	3 256	22 623	4 093

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériel & Outillages	-	-
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans



2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Participations et filiales (+ 50%)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats
SGMR New Co	47 030 000	31,89%	15 000 000		2 191 900
	21 329 000	450 000	15 000 000		4 911 700
Avenir Design	5 000	50,10%	2 505		1 062 200
	43 800	-		2 505	44 200
SCI DBLG	1 000	50,20%	502		
		-		502	
SARL D Mesure	7 500	33,33%	2 500		
		-		2 500	

B. 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		6 270 000
Autres créances – Comptes-courants		2 857 627
Charges financières		
Produits financiers		854 153

2.1.4 Produits à recevoir

	Montant
Immobilisations financières, intérêts courus	270 000
Autres créances, intérêts courus	24 852
Total	294 852

2.1.5 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 157 070 €, mais déjà fiscalisée dont 52 356 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

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.

2.2.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 456 000	-	-	1 456 000
Réserves, primes et écarts	39 374 715	637 731	-	40 012 446
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	637 731	616 085	637 731	616 085
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	39 115	11 253	-	50 368
Autres	-	-	-	-
TOTAL	41 507 561	1 265 069	637 731	42 134 899

2.2.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	39 115	11 253	-	50 368
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	39 115	11 253	-	50 368

2.3 Passifs et provisions

2.3.1 Provisions

	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	39 115	11 253	-	50 368
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	39 115	11 253	-	50 368

Les frais d'acquisition des titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire conformément aux dispositions légales.

2.3.2 Charges à payer

	Montant
Fournisseurs et comptes rattachés	21 900
Charges sociales et fiscales à payer	3 859
Total	25 759

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	2 857 627	2 857 627	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		2 857 627	2 857 627	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		21 900	21 900	-	-
Personnel et comptes rattachés		7 281	7 281	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		26 150	26 150	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	53 642	53 642	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 863	2 863	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		153 693	153 693	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		265 530	265 530	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Résultat financier

Le résultat financier au 30 septembre 2017 est positif de 977 936 €, essentiellement constitué de dividendes (450 000 €) et de produits de placement (467 233 € y compris les intérêts de compte-courant).



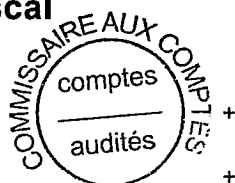
2.5.2 Résultat exceptionnel

Les frais d'acquisition des titres font l'objet d'un amortissement dérogatoire conformément aux dispositions légales, constaté pour 11 252 € dans l'exercice.

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

- Résultat de l'exercice	+	616 084
- Impôt sur les bénéfices à 15 et 33 1/3 %	+	362 330
- Résultat avant impôt	=	978 414
- Variation des provisions réglementées		11 252
- Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		967 162



3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		771 437	-11 460
Impôt au taux de :	15%-	5 718	0
	33 1/3%	141 925	-3 751
Résultat après impôts		623 794	-7 709

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

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.

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 2017

PRIMAUDIT INTERNATIONAL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France – Membre de la Compagnie Régionale de Paris

6, place Boulnois – 75017 PARIS

Téléphone : + 33 1 42 78 16 76 Télécopieur : + 33 1 42 78 08 33

E-mail : primaudit@primaudit.fr

SARL au capital de 914 700 € - 442 738 837 RCS Paris - APE 6920 Z

A l'assemblée générale 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.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Paris, le 15 mars 2018
PRIMAUDIT INTERNATIONAL
Commissaire aux comptes



Claude MAYER
Associé