

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00121 Numéro SIREN : 403 227 796 Nom ou dénomination : SAMSIC
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2018 sous le numéro de dépôt 11197



ANNEXE COMPTABLE
SAS SAMSIC SAS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

LE SERVICE
A UN NOM



1. BILAN	3	8.2. RESULTAT FINANCIER	15
1.1. BILAN ACTIF.....	3	8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL	16
1.2. BILAN PASSIF.....	4	8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
2. COMPTE DE RESULTAT	5	8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices	17
3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE .	6	8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices	Erreur ! Signet non défini.
4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	9. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
5. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
5.1. IMMOBILISATIONS	7	9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	18
5.1.1. Immobilisations incorporelles :	7	9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
5.1.2. Immobilisations corporelles :	7	9.3.1. Filiales (plus de 50%)	19
5.1.3. Immobilisations financières :	8	9.3.2. Participations (de 10 à 50%).....	20
5.2. STOCKS	8	9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....	21
5.3. CREANCES CLIENTS.....	8	9.4.1. Engagements financiers donnés ...	21
5.4. PROVISIONS POUR RISQUES	8	9.4.2. Engagements sur le personnel	21
5.5. CICE.....	9		
5.6. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES	9		
5.7. INTEGRATION FISCALE	9		
6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	10		
6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	10		
6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	10		
6.1.2. Tableau des amortissements.....	11		
6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11		
6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	12		
6.4. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12		
7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	13		
7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	13		
7.2. ETAT DES PROVISIONS.....	13		
7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	14		
7.4. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES ET EFFETS DE COMMERCE	14		
8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	15		
8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	15		

1. BILAN

1.1. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	40 382 663	128 659	40 254 003	40 260 198
Fonds commercial	100 022 933	14 788	100 008 145	98 852 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	11 324		11 324	11 324
Constructions	91 019	75 740	15 278	18 217
Installations techniques, mat. et outillage	26 275 952	19 927 902	6 348 050	6 318 221
Autres immobilisations corporelles	28 553 188	16 651 131	11 902 057	11 539 941
Immobilisations en cours	319 369		319 369	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	403 220 590	70 762 567	332 458 023	357 698 620
Créances rattachées à des participations	260 910 747	4 150 000	256 760 747	162 303 878
Autres titres immobilisés	2 174 014		2 174 014	2 175 705
Prêts	245 829		245 829	205 615
Autres immobilisations financières	3 096 864		3 096 864	2 984 171
ACTIF IMMOBILISE	865 304 491	111 710 787	753 593 704	682 368 789
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 235 290	-1	13 235 291	11 714 583
Autres créances	41 356 877		41 356 877	33 768 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	13 131 441		13 131 441	237 620
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	860 536		860 536	864 985
ACTIF CIRCULANT	68 584 144	-1	68 584 145	46 585 762
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	179 336		179 336	65 164
TOTAL GENERAL	934 067 971	111 710 786	822 357 185	729 019 714

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
Capital social ou individuel (dont versé : 45 000 000)	45 000 000	45 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	541 088	
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 500 000	4 500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	172 474 524	164 978 193
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 612 662	10 496 331
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	220 902 950	224 974 525
Produits des émissions de titres participatifs	144 000 000	144 000 000
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	144 000 000	144 000 000
Provisions pour risques	711 654	584 090
Provisions pour charges		
PROVISIONS	711 654	584 090
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	22 698 000	14 760 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 372 020	85 339 656
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	183 484 413	144 139 840
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 826 485	3 971 143
Dettes fiscales et sociales	4 750 957	4 240 835
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112 590 476	106 989 176
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	20 229	20 451
DETTES	456 742 581	359 461 100
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	822 357 185	729 019 714

2.COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exercice 2017 Exportation	Total	Exercice 2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	48 325 979		48 325 979	45 476 695
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	48 325 979		48 325 979	45 476 695
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 697	
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			1 721 528	3 481 483
Autres produits			32 968	1 389
PRODUITS D'EXPLOITATION			50 083 172	48 959 568
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			204 690	1 519 227
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 751 905	14 247 275
Impôts, taxes et versements assimilés			862 076	770 066
Salaires et traitements			3 023 248	2 850 617
Charges sociales			1 322 587	1 195 295
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 525 059	5 010 252
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			12 500	
Autres charges			67 375	476 904
CHARGES D'EXPLOITATION			24 769 439	26 069 635
RESULTAT D'EXPLOITATION			25 313 733	22 889 932
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			11 885 165	17 174 122
Produits financiers de participations			5 735 696	4 471 345
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			80 529	82 297
Autres intérêts et produits assimilés			11 283	32 507
Reprises sur provisions et transferts de charges			6 027 245	12 582 592
Différences positives de change			30 412	5 381
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			20 067 086	33 434 212
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 508 067	20 616 953
Intérêts et charges assimilées			12 556 411	12 617 002
Différences négatives de change			2 608	6 199
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				194 059
RESULTAT FINANCIER			-8 181 921	-16 260 091
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			17 131 812	6 629 842
PRODUITS EXCEPTIONNELS			5 207 124	6 759 022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			58 712	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			5 148 412	6 758 577
Reprises sur provisions et transferts de charges				445
CHARGES EXCEPTIONNELLES			27 683 440	2 092 859
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			80 084	6 687
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			27 603 356	2 086 172
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-22 476 317	4 666 162
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			-3 731 843	799 672
TOTAL DES PRODUITS			67 175 461	72 892 711
TOTAL DES CHARGES			68 788 122	62 396 379
BENEFICE OU PERTE			-1 612 662	10 496 331

3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- Cession de titres :

La société a cédé la totalité de sa participation de la société S2D soit 45.25%. Cette cession a permis de constater une plus value de 3 219K€ et donné lieu à la constatation d'un crédit vendeur pour 3 310 K€.

La société a également cédé 100% des titres de la société GSI à sa filiale SAMSIC IV. La cession a généré une moins value de 12 105K€.

- Acquisition de titres :

La société a racheté 45% des titres de la société SFM pour 35K€. La société SFM est maintenant détenue à 100% par le groupe.

- TUP :

Une dissolution par confusion de patrimoine de la société AUSTRAL a été effectuée par décision du 15/11/2017. Le mali de fusion est de 826 K€ affecté en fonds de commerce.

Une dissolution par confusion de patrimoine de la société HOLDING SFM a été effectuée par décision du 10/10/2017. Le boni de fusion est de 541 K€ est comptabilisé en capitaux propres.

- Signature d'un contrat de financement bancaire de 160 millions d'euros

Les différentes opérations de croissance externe prévues sur l'exercice 2017 par le Groupe Samsic ont conduit à la signature d'un nouveau contrat de financement bancaire en date du 30 juin 2017.

La mise en place de ce crédit souscrit auprès de 5 partenaires bancaires permet d'assurer au groupe Samsic une forte réactivité face aux opportunités de croissance externe qui se présentent.

L'enveloppe globale du prêt s'élève 160 millions d'euros répartis en 2 tranches de 80 millions d'euros à utiliser sur les années 2017 et 2018.

La croissance externe du 2^{ème} semestre a déclenché un déblocage de 72 000K€ .

- Abandon de créance

La société a procédé à un abandon de créance commerciale de 5 869K€ au profit de sa filiale SAMSIC IV.

4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture.

5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

5.1.2. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L



Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%

5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. CICE

La troisième loi de finances rectificative pour 2012 a instauré un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) au bénéfice des entreprises imposées à l'impôt sur les sociétés ou à l'impôt sur le revenu. Ce crédit d'impôt de 4% est assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1er janvier 2013. Son taux est porté à 7% à compter du 1er janvier 2017. Il peut être imputé sur l'impôt dû ou à défaut est remboursable au bout de 3 ans.

Le Groupe a reconnu ce crédit d'impôt en réduction des charges de personnel au compte de résultat. L'actif correspondant est présenté au bilan dans les autres créances.

Dès sa liquidité, le CICE, par décision unanime des membres de l'animation conjointe, est affecté au désendettement financier du groupe.

5.6. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.7. INTEGRATION FISCALE

La société a constitué un groupe intégré fiscalement depuis le 1^{er} janvier 1996.

Les économies d'impôt constatées dans le cadre de ce régime fiscal sont comptabilisées chez la société mère dans un compte de produit, selon la méthode de neutralité préconisée par l'Administration fiscale.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	139 230 725	1 174 870			140 405 595
Total 1 Incorporelles	139 230 725	1 174 870	0	0	140 405 595
Terrains	11 324				11 324
Constructions sur sol propre	85 764				85 764
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....	5 255				5 255
Installations générales et agencements	14 460 026	452 826		13 586	14 899 267
Installations techniques, matériels et outillages	28 142 338	3 155 557		5 021 943	26 275 952
Matériel de transport	7 775 358	2 414 513		708 097	9 481 774
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 206 476	389 897		424 226	4 172 147
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	54 686 541	6 412 793	0	6 167 852	54 931 483
Immobilisations corporelles en cours (2)		319 369			319 369
Acomptes					
TOTAL	193 917 266	7 907 032	0	6 167 852	195 656 447

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Les a nouveaux comprennent les apports des sociétés fusionnées sur la période

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	112 103	16 556		128 659
Total 1	112 103	16 556	0	128 659
Terrains				
Constructions	72 802	2 938		75 740
Installations générales et agencements	8 966 908	1 053 133	11 477	10 008 563
Installations techniques, matériels et outillages	21 824 117	3 012 142	4 908 357	19 927 902
Matériel de transport	2 269 698	1 204 206	311 828	3 162 076
Matériel de bureau informatique, mobilier	3 668 557	236 084	424 149	3 480 492
Emballages récupérables et divers				
Total 2	36 802 082	5 508 503	5 655 811	36 654 773
TOTAL	36 914 185	5 525 059	5 655 811	36 783 432

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2016	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2017	Provision	Valeur Nette au 31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	590 637 809	1 194 209 647	1 120 716 119	664 131 337	74 912 567	589 218 770
<i>Dont titres de participation</i>	425 433 931	99 960 53	122 173 395	403 220 589	70 762 567	332 458 022
Autres titres immobilisés	2 175 705		1 691	2 174 014		2 174 014
Prêts et autres immobilisations financières	3 138 768	1 979 980	1 776 054	3 342 693		3 342 693
TOTAL	595 952 281	1 196 189 626		669 648 044	74 912 567	594 735 477

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 319 706 143 € en valeur brute au 31/12/2017 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	264 253 440	0	264 253 440
Créances rattachées à des participations	260 910 747	0	260 910 747
Prêts	245 829	0	245 829
Autres immobilisations financières	3 096 864	0	3 096 864
ACTIF CIRCULANT :	55 452 703	55 452 703	0
Clients	13 235 290	13 235 290	
Clients douteux	0	0	
Personnel et comptes rattachés	167	167	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	27 090 762	27 090 762	
Groupe et associés	10 251 971	10 251 971	
Débiteurs divers	4 013 977	4 013 977	
Charges constatées d'avance	860 536	860 536	
TOTAL	319 706 143	55 452 703	264 253 440
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	7 371		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	396 012 579		
Créances rattachées à des participations	260 910 747		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	11 844 395		
Autres créances	13 283 176		
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	171		
Total	682 051 067	-	-

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions règl.	Capitaux propres
Solde au 31/12/2016	45 000 000		169 478 193		10 496 331		224 974 525
Affectation de résultat			7 496 331		-7 496 331		0
Dividendes					-3 000 000		-3 000 000
Augmentation de capital		541 088					541 088
Résultat de l'année					-1 612 662	0	-1 612 662
Solde au 31/12/2017	45 000 000	541 088	176 974 524	0	-1 612 662	0	220 902 950
Nombre de titres	1500000						
Valeur nominal	30						

7.2. Etat des provisions

Les a nouveaux comprennent les apports des sociétés fusionnées sur la période

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
Provisions pour litige prud'homal	220 447	12 500	43 350	189 597
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change	65 164	114 173		179 336
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	298 479	58 487	14 245	342 721
Total provision risques et charges	584 090	185 160	43 350	711 654
Provisions sur immos incorporelles	14 788			14 788
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	70 690 160	6 085 407	6 013 000	70 762 567
Provisions autres immos financières	2 900 000	1 250 000		4 150 000
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients	-1			-1
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	73 604 947	7 335 407	6 013 000	74 927 354
Total général	74 189 036	7 520 567	6 070 595	75 639 008
<i>Dotations et reprises exploitations</i>		12 500	43 350	
<i>Dotations et reprises financières</i>		7 508 067	6 027 245	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				

7.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	22 698 000	22 698 000		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	4 629 988	4 629 988		
à plus d'1 an à l'origine	125 742 032	33 809 618	91 932 414	
Emprunts et dettes financières divers	183 484 413	17 175	183 467 238	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 826 485	2 826 485		
Personnel et comptes rattachés	1 791 325	1 791 325		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	523 375	523 375		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 252 487	2 252 487		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	183 769	183 769		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	108 580 117	108 580 117		
Autres dettes	4 010 359	4 010 359		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	20 229	20 229		
TOTAL	456 742 579	181 342 927	275 399 652	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	809 236 247			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	725 225 229			

7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses	183 467 239		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 308		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes	96 960 600		
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance	20 229		
Total	280 696 376	-	-

8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2017	Exercice 2016	Variation %
LOCATION GERANCE	22 541	22 347	0.87%
SAVOIR FAIRE SERVICES	5 407	4 812	12.37%
REDEVANCE DE MARQUE	7 700	12 629	-39.03%
SAVOIR FAIRE METIER	6 566		#DIV/0!
LOCATIONS DIVERSES	4 857	4 797	1.25%
REFAC CH LOCATIVES	551	543	1.44%
AUTRES PAA (CESSION APPRO ...)	703	349	101.31%
Total	48 325	45 477	6.26%

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -8 181 921 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS FINANCIERS	11 885 165	17 174 122
Produits financiers de participations	5 735 696	4 471 345
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	80 529	82 297
Autres intérêts et produits assimilés	11 283	32 507
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 027 245	12 582 592
Différences positives de change	30 412	5 381
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	20 067 086	33 434 212
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 508 067	20 616 953
Intérêts et charges assimilées	12 556 411	12 617 002
Différences négatives de change	2 608	6 199
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		194 059
RESULTAT FINANCIER	-8 181 921	-16 260 091

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -22 476 317 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 207 124	6 759 022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	58 712	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 148 412	6 758 577
Reprises sur provisions et transferts de charges		445
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 683 440	2 092 859
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 084	6 687
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	27 603 356	2 086 172
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 476 317	4 666 162

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Amendes et pénalités	20 804	67120000
Honoraires	60 000	67200000
Cessions immobilisations corporelles	512 040	67520000
Cession immobilisations financières	20 411 420	67560000
Renego dette sénior	710 000	67880100
Abandon de créance SAMSIC IV	5 868 522	67880100
Abandon de créance GMBH	101 373	67880100
Total	27 684 159	

Nature des produits	Montant	Compte
Fournisseur	58 712	77200000
Cessions immobilisations financières	4 691 766	77560000
Cessions immobilisations corporelles	456 645	77520000
Total	5 207 123	

8.4. Impôt sur les bénéfices

8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société SAMSIC SAS est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC SAS .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	17 131 812	3731843	20 863 655
Résultat exceptionnel à court terme	-22 476 317		-22 476 317
Résultat exceptionnel à long terme	0		0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	-5 344 505	3731843	-1 612 662

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Détermination du résultat fiscal

Exercice 2017		
Bénéfice comptable de l'exercice		-1 612 662
1. Réintégrations fiscales		23 689 676
2. Déductions fiscales		-8 286 531
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	13 790 484	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL	13 790 484	

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2017, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2017	Hommes	Femmes	Total
Agents de maîtrise, techniciens et employés	1.00	1.67	2.67
Cadres	20.40	5.92	26.32
TOTAL	21.40	7.59	28.99

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux **93.96%** de dans les comptes de la société **SAS FFR – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

9.3. Liste des filiales et des participations

9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI TOM	1 500	103 140	100%	200 000	81 082
	45 575	43 830	41 500	200 000	81 082
FINANCIERE 13	180 000		100%	1 684 310	-
	- 6 681	14 243	-	-	-
SAMSIC FM	50 000	55 209 768	100%	2 989 849	7 655 000
	- 4 159 841	337 546	-	-	3 505 000
SAMSIC ENVIRONNEMENT	40 000	51 069	100%	20 616 000	-
	- 336 040	- 89 489	-	-	-
SAMSIC V	36 100 000	-	100%	166 782 000	-
	78 579 761	9 010 168	-	121 659 000	-
SAMSIC RH	267 552	9 108 260	95.2%	21 686 367	52 961 551
	4 490 504	- 3 700 941		21 686 367	52 961 551
SAMGES	15 000	21 404 303	100%	15 150	-
	2 253 368	1 230 834	1 250 000	15 150	-
SAMSIC SAS 3	500 000	2 427 811	100%	500 000	-
	785 818	141 337	747 300	500 000	-
HOLDING SP PROPRETE	24 951 519	3 505 049	100%	90 730 344	38 060 346
	42 241 922	862 086		90 730 344	38 060 346
SAMSIC LES HALLES	100 000	1 561 461	100%	100 000	310 000
	- 222 941	7 553		100 000	310 000
SAMSIC BAGNOLET	100 000	-	100%	100 000	-
	59 467	- 18 363		100 000	-
SAM AIDE	20 000	848 845	75%	15 000	-
	88 674	51 535	66 525	15 000	-
SAMSIC SANTE ST JEAN	100 000	3 330 824	100%	100 000	70 000
	10 426	65 022		100 000	70 000
SAMSIC SANTE ST ETIENNE	100 000	2 077 098	100%	100 000	95 000
	- 3 193	9 084		100 000	95 000
SAMSIC IV	10 124 720	8 887 452	96%	95 709 204	39 963 755
	33 656 141	- 3 228 749		95 709 204	39 963 755

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
ATIKS (CHF)	100 000	24 692 583	20%	526 323	
	2 085 573	625 449		526 323	
CASAM AERO	10 000	48 800	50%	5 000	
	97 857	19 629		5 000	
VI ENVIRONNEMENT	3 937 150	1 224 458	27%	1 071 040	
	2 449 488	76 337		721 633	
CASAM	40 000	478 400	50%	20 000	
	779 391	18 140		20 000	

9.4. Engagements hors bilans

9.4.1. Engagements financiers donnés

i

Engagements donnés	Total
Cautions sur emprunt	6 565 525
Contregarantie	3 787 784
Caution BPO Interim	3 400 000
Découvert portugal	1 250 000
Caution AXA INTERIM	29 032 700
Nantissement des titres des sociétés :	
Holding SP PROPRETE - SAMSIC I - SAMSIC II - SAMSIC RH	72 244 000
	116 280 009

9.4.2. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	667
Engagement retraite	139 819

SAMSIC
Société par actions simplifiée
au capital de 45.000.000 €
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière
35510 CESSON SEVIGNE
403 227 796 RCS RENNES

**I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2017
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 29 JUIN 2018
PAR LE PRESIDENT**

Nous vous proposons, après avoir constaté l'existence de sommes distribuables composées de :

Autres Réserves à hauteur de	172 474 523 Euros
	=====
Total égal aux sommes distribuables soit	172 474 523 Euros

De les affecter de la façon suivante :

A l'apurement de la perte de l'exercice, à hauteur de	1 612 662 Euros
A la Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants, à hauteur de	22 511,09 Euros
En distribution de dividendes, à hauteur de	3 000 000 Euros
En Autres Réserves, le solde.....	167 839 350 Euros
	=====
Total égal aux sommes distribuables, soit	172 474 523 Euros

Après l'affectation de résultat les réserves se décomposent de la façon suivante :

Réserves statutaire	
Réserves règlementées	
Autres réserves	167 839 350
Réserve spécial œuvres artistes vivants	22 511,09
Report à nouveau	

Nous vous prions de bien vouloir approuver cette affectation et vous demandons de constater, pour autant que de besoin, que les distributions de dividendes ont été les suivantes au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE	Dividende éligible à l'abattement	Dividende non éligible à l'abattement
2014	3.000.000 EUROS	/
2015	18.000.000 EUROS	/
2016	3 000 000 EUROS	/

**II - RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2017
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 29 JUIN 2018**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du Président et après avoir constaté l'existence de sommes distribuables composées de :

5

Autres Réserves à hauteur de 172 474 523 Euros

Total égal aux sommes distribuables soit 172 474 523 Euros

De les affecter de la façon suivante :

- A l'apurement de la perte de l'exercice, à hauteur de	1 612 662 Euros
-A la Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants, à hauteur de	22 511,09 Euros
-En distribution de dividendes, à hauteur de	3 000 000 Euros
-En Autres Réserves, le solde.....	167 839 350 Euros
Total égal aux sommes distribuables, soit	172 474 523 Euros

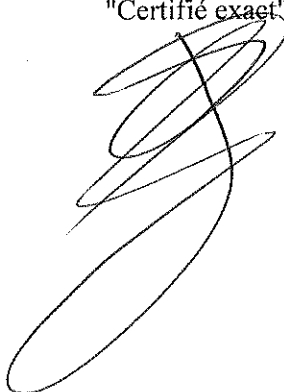
Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale constate le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

EXERCICE	Dividende éligible à l'abattement	Dividende non éligible à l'abattement
2014	3.000.000 EUROS	/
2015	18.000.000 EUROS	/
2016	3 000 000 EUROS	/

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

Fait à CESSON SEVIGNE
Le 29 JUIN 2018

Le Président
Monsieur Christian
ROULLEAU
"Certifié exact"





KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

SAMSIC S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2017
SAMSIC S.A.S.
6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 CESSON SEVIGNE
Ce rapport contient 24 pages
Référence : PG/SO/SC/431



KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

SAMSIC S.A.S.

Siège social : 6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 CESSON SEVIGNE
Capital social : € 45 000 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Assemblée générale de la société SAMSIC S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAMSIC S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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} janvier 2017 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 appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la société et à revoir les calculs effectués par la société.

- **Fonds de Commerce :**

Les fonds de commerce, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 100 008 145 euros, sont dépréciés selon les modalités décrites dans la note 5.1.1 « Immobilisations incorporelles » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la société et à revoir les calculs effectués par la société.

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.

- **Titres de Participation :**

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2017 s'établit à 332 458 023 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 5.3.1. « Immobilisations financières » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les prévisions de flux de trésorerie établies par la société et à revoir les calculs effectués par la société.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

Saint Grégoire, le 22 juin 2018

KPMG Audit Ouest



Philippe Guillet
Associé

1. BILAN

1.1. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	40 382 663	128 659	40 254 003	40 260 198
Fonds commercial	100 022 933	14 788	100 008 145	98 852 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	11 324		11 324	11 324
Constructions	91 019	75 740	15 278	18 217
Installations techniques, mat. et outillage	26 275 952	19 927 902	6 348 050	6 318 221
Autres immobilisations corporelles	28 553 188	16 651 131	11 902 057	11 539 941
Immobilisations en cours	319 369		319 369	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	403 220 590	70 762 567	332 458 023	357 698 620
Créances rattachées à des participations	260 910 747	4 150 000	256 760 747	162 303 878
Autres titres immobilisés	2 174 014		2 174 014	2 175 705
Prêts	245 829		245 829	205 615
Autres immobilisations financières	3 096 864		3 096 864	2 984 171
ACTIF IMMOBILISE	865 304 491	111 710 787	753 593 704	682 368 789
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	13 235 290	-1	13 235 291	11 714 583
Autres créances	41 356 877		41 356 877	33 768 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	13 131 441		13 131 441	237 620
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	860 536		860 536	864 985
ACTIF CIRCULANT	68 584 144	-1	68 584 145	46 585 762
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	179 336		179 336	65 164
TOTAL GENERAL	934 067 971	111 710 786	822 357 185	729 019 714

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
Capital social ou individuel (dont versé : 45 000 000)	45 000 000	45 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	541 088	
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 500 000	4 500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)	172 474 524	164 978 193
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 612 662	10 496 331
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	220 902 950	224 974 525
Produits des émissions de titres participatifs	144 000 000	144 000 000
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	144 000 000	144 000 000
Provisions pour risques	711 654	584 090
Provisions pour charges		
PROVISIONS	711 654	584 090
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	22 698 000	14 760 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 372 020	85 339 656
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	183 484 413	144 139 840
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 826 485	3 971 143
Dettes fiscales et sociales	4 750 957	4 240 835
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112 590 476	106 989 176
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	20 229	20 451
DETTES	456 742 581	359 461 100
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	822 357 185	729 019 714

2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exercice 2017 Exportation	Total	Exercice 2016
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	48 325 979		48 325 979	45 476 695
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	48 325 979		48 325 979	45 476 695
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			2 697	
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			1 721 528	3 481 483
Autres produits			32 968	1 389
PRODUITS D'EXPLOITATION			50 083 172	48 959 568
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			204 690	1 519 227
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 751 905	14 247 275
Impôts, taxes et versements assimilés			862 076	770 066
Salaires et traitements			3 023 248	2 850 617
Charges sociales			1 322 587	1 195 295
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 525 059	5 010 252
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			12 500	
Autres charges			67 375	476 904
CHARGES D'EXPLOITATION			24 769 439	26 069 635
RESULTAT D'EXPLOITATION			25 313 733	22 889 932
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			11 885 165	17 174 122
Produits financiers de participations			5 735 696	4 471 345
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			80 529	82 297
Autres intérêts et produits assimilés			11 283	32 507
Reprises sur provisions et transferts de charges			6 027 245	12 582 592
Différences positives de change			30 412	5 381
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			20 067 086	33 434 212
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 508 067	20 616 953
Intérêts et charges assimilées			12 556 411	12 617 002
Différences négatives de change			2 608	6 199
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				194 059
RESULTAT FINANCIER			-8 181 921	-16 260 091
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			17 131 812	6 629 842
PRODUITS EXCEPTIONNELS			5 207 124	6 759 022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			58 712	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			5 148 412	6 758 577
Reprises sur provisions et transferts de charges				445
CHARGES EXCEPTIONNELLES			27 683 440	2 092 859
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			80 084	6 687
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			27 603 356	2 086 172
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-22 476 317	4 666 162
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			-3 731 843	799 672
TOTAL DES PRODUITS			67 175 461	72 892 711
TOTAL DES CHARGES			68 788 122	62 396 379
BENEFICE OU PERTE			-1 612 662	10 496 331

3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- Cession de titres :

La société a cédé la totalité de sa participation de la société S2D soit 45.25%. Cette cession a permis de constater une plus value de 3 219K€ et donné lieu à la constatation d'un crédit vendeur pour 3 310 K€.

La société a également cédé 100% des titres de la société GSI à sa filiale SAMSIC IV. La cession a généré une moins value de 12 105K€.

- Acquisition de titres :

La société a racheté 45% des titres de la société SFM pour 35K€. La société SFM est maintenant détenue à 100% par le groupe.

- TUP :

Une dissolution par confusion de patrimoine de la société AUSTRAL a été effectuée par décision du 15/11/2017. Le mali de fusion est de 826 K€ affecté en fonds de commerce.

Une dissolution par confusion de patrimoine de la société HOLDING SFM a été effectuée par décision du 10/10/2017. Le boni de fusion est de 541 K€ est comptabilisé en capitaux propres.

- Signature d'un contrat de financement bancaire de 160 millions d'euros

Les différentes opérations de croissance externe prévues sur l'exercice 2017 par le Groupe Samsic ont conduit à la signature d'un nouveau contrat de financement bancaire en date du 30 juin 2017.

La mise en place de ce crédit souscrit auprès de 5 partenaires bancaires permet d'assurer au groupe Samsic une forte réactivité face aux opportunités de croissance externe qui se présentent.

L'enveloppe globale du prêt s'élève 160 millions d'euros répartis en 2 tranches de 80 millions d'euros à utiliser sur les années 2017 et 2018.

La croissance externe du 2^{ème} semestre a déclenché un déblocage de 72 000K€ .

- Abandon de créance

La société a procédé à un abandon de créance commerciale de 5 869K€ au profit de sa filiale SAMSIC IV.

4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif n'est survenu depuis la clôture.

5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

5.1.2. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L



Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%

5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.



5.5. CICE

La troisième loi de finances rectificative pour 2012 a instauré un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) au bénéfice des entreprises imposées à l'impôt sur les sociétés ou à l'impôt sur le revenu. Ce crédit d'impôt de 4% est assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1er janvier 2013. Son taux est porté à 7% à compter du 1er janvier 2017. Il peut être imputé sur l'impôt dû ou à défaut est remboursable au bout de 3 ans.

Le Groupe a reconnu ce crédit d'impôt en réduction des charges de personnel au compte de résultat. L'actif correspondant est présenté au bilan dans les autres créances.

Dès sa liquidité, le CICE, par décision unanime des membres de l'animation conjointe, est affecté au désendettement financier du groupe.

5.6. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.7. INTEGRATION FISCALE

La société a constitué un groupe intégré fiscalement depuis le 1^{er} janvier 1996.

Les économies d'impôt constatées dans le cadre de ce régime fiscal sont comptabilisées chez la société mère dans un compte de produit, selon la méthode de neutralité préconisée par l'Administration fiscale.



6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	139 230 725	1 174 870			140 405 595
Total 1 Incorporelles	139 230 725	1 174 870	0	0	140 405 595
Terrains	11 324				11 324
Constructions sur sol propre	85 764				85 764
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....	5 255				5 255
Installations générales et agencements	14 460 026	452 826		13 586	14 899 267
Installations techniques, matériels et outillages	28 142 338	3 155 557		5 021 943	26 275 952
Matériel de transport	7 775 358	2 414 513		708 097	9 481 774
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 206 476	389 897		424 226	4 172 147
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	54 686 541	6 412 793	0	6 167 852	54 931 483
Immobilisations corporelles en cours (2)		319 369			319 369
Acomptes					
TOTAL	193 917 266	7 907 032	0	6 167 852	195 656 447

- (1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.
- (2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Les a nouveaux comprennent les apports des sociétés fusionnées sur la période

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2017
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	112 103	16 556		128 659
Total 1	112 103	16 556	0	128 659
Terrains				
Constructions	72 802	2 938		75 740
Installations générales et agencements	8 966 908	1 053 133	11 477	10 008 563
Installations techniques, matériels et outillages	21 824 117	3 012 142	4 908 357	19 927 902
Matériel de transport	2 269 698	1 204 206	311 828	3 162 076
Matériel de bureau informatique, mobilier	3 668 557	236 084	424 149	3 480 492
Emballages récupérables et divers				
Total 2	36 802 082	5 508 503	5 655 811	36 654 773
TOTAL	36 914 185	5 525 059	5 655 811	36 783 432

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2016	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2017	Provision	Valeur Nette au 31/12/2017
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	590 637 809	1 194 209 647	1 120 716 119	664 131 337	74 912 567	589 218 770
<i>Dont titres de participation</i>	<i>425 433 931</i>	<i>99 960 53</i>	<i>122 173 395</i>	<i>403 220 589</i>	<i>70 762 567</i>	<i>332 458 022</i>
Autres titres immobilisés	2 175 705		1 691	2 174 014		2 174 014
Prêts et autres immobilisations financières	3 138 768	1 979 980	1 776 054	3 342 693		3 342 693
TOTAL	595 952 281	1 196 189 626		669 648 044	74 912 567	594 735 477



6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 319 706 143 € en valeur brute au 31/12/2017 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	264 253 440	0	264 253 440
Créances rattachées à des participations	260 910 747	0	260 910 747
Prêts	245 829	0	245 829
Autres immobilisations financières	3 096 864	0	3 096 864
ACTIF CIRCULANT :	55 452 703	55 452 703	0
Clients	13 235 290	13 235 290	
Clients douteux	0	0	
Personnel et comptes rattachés	167	167	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	27 090 762	27 090 762	
Groupe et associés	10 251 971	10 251 971	
Débiteurs divers	4 013 977	4 013 977	
Charges constatées d'avance	860 536	860 536	
TOTAL	319 706 143	55 452 703	264 253 440
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	7 371		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	396 012 579		
Créances rattachées à des participations	260 910 747		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	11 844 395		
Autres créances	13 283 176		
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	171		
Total	682 051 067	-	-

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions régl.	Capitaux propres
Solde au 31/12/2016	45 000 000		169 478 193		10 496 331		224 974 525
Affectation de résultat			7 496 331		-7 496 331		0
Dividendes					-3 000 000		-3 000 000
Augmentation de capital		541 088					541 088
Résultat de l'année					-1 612 662	0	-1 612 662
Solde au 31/12/2017	45 000 000	541 088	176 974 524	0	-1 612 662	0	220 902 950
Nombre de titres	1500000						
Valeur nominal	30						

7.2. Etat des provisions

Les a nouveaux comprennent les apports des sociétés fusionnées sur la période

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2016	Dotations	Reprises	Au 31/12/2017
Provisions pour litige prud'homal	220 447	12 500	43 350	189 597
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change	65 164	114 173		179 336
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	298 479	58 487	14 245	342 721
Total provision risques et charges	584 090	185 160	43 350	711 654
Provisions sur immos incorporelles	14 788			14 788
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations	70 690 160	6 085 407	6 013 000	70 762 567
Provisions autres immos financières	2 900 000	1 250 000		4 150 000
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients	-1			-1
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	73 604 947	7 335 407	6 013 000	74 927 354
Total général	74 189 036	7 520 567	6 070 595	75 639 008
<i>Dotations et reprises exploitations</i>		12 500	43 350	
<i>Dotations et reprises financières</i>		7 508 067	6 027 245	
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				



7.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	22 698 000	22 698 000		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	4 629 988	4 629 988		
à plus d'1 an à l'origine	125 742 032	33 809 618	91 932 414	
Emprunts et dettes financières divers	183 484 413	17 175	183 467 238	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 826 485	2 826 485		
Personnel et comptes rattachés	1 791 325	1 791 325		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	523 375	523 375		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 252 487	2 252 487		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	183 769	183 769		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	108 580 117	108 580 117		
Autres dettes	4 010 359	4 010 359		
Dettes rep. de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	20 229	20 229		
TOTAL	456 742 579	181 342 927	275 399 652	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	809 236 247			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	725 225 229			

7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses	183 467 239		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 308		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes	96 960 600		
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance	20 229		
Total	280 696 376	-	-



8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2017	Exercice 2016	Variation %
LOCATION GERANCE	22 541	22 347	0.87%
SAVOIR FAIRE SERVICES	5 407	4 812	12.37%
REDEVANCE DE MARQUE	7 700	12 629	-39.03%
SAVOIR FAIRE METIER	6 566		#DIV/0!
LOCATIONS DIVERSES	4 857	4 797	1.25%
REFAC CH LOCATIVES	551	543	1.44%
AUTRES PAA (CESSION APPRO ...)	703	349	101.31%
Total	48 325	45 477	6.26%

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -8 181 921 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS FINANCIERS	11 885 165	17 174 122
Produits financiers de participations	5 735 696	4 471 345
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	80 529	82 297
Autres intérêts et produits assimilés	11 283	32 507
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 027 245	12 582 592
Différences positives de change	30 412	5 381
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	20 067 086	33 434 212
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 508 067	20 616 953
Intérêts et charges assimilées	12 556 411	12 617 002
Différences négatives de change	2 608	6 199
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		194 059
RESULTAT FINANCIER	-8 181 921	-16 260 091

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -22 476 317 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 207 124	6 759 022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	58 712	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 148 412	6 758 577
Reprises sur provisions et transferts de charges		445
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 683 440	2 092 859
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80 084	6 687
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	27 603 356	2 086 172
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 476 317	4 666 162

Détail du résultat exceptionnel :

Nature des charges	Montant	Compte
Amendes et pénalités	20 804	67120000
Honoraires	60 000	67200000
Cessions immobilisations corporelles	512 040	67520000
Cession immobilisations financières	20 411 420	67560000
Renego dette sénior	710 000	67880100
Abandon de créance SAMSIC IV	5 868 522	67880100
Abandon de créance GMBH	101 373	67880100
Total	27 684 159	

Nature des produits	Montant	Compte
Fournisseur	58 712	77200000
Cessions immobilisations financières	4 691 766	77560000
Cessions immobilisations corporelles	456 645	77520000
Total	5 207 123	

8.4. Impôt sur les bénéfices

8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société SAMSIC SAS est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC SAS .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	17 131 812	3731843	20 863 655
Résultat exceptionnel à court terme	-22 476 317		-22 476 317
Résultat exceptionnel à long terme	0		0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	-5 344 505	3731843	-1 612 662

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Détermination du résultat fiscal

Exercice 2017		
Bénéfice comptable de l'exercice		-1 612 662
1. Réintégrations fiscales		23 689 676
2. Déductions fiscales		-8 286 531
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	13 790 484	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL	13 790 484	

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2017, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2017	Hommes	Femmes	Total
Agents de maîtrise, techniciens et employés	1.00	1.67	2.67
Cadres	20.40	5.92	26.32
TOTAL	21.40	7.59	28.99

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux **93.96%** de dans les comptes de la société **SAS FFR – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**



9.3. Liste des filiales et des participations

9.3.1. Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
SCI TOM	1 500	103 140	100%	200 000	81 082
	45 575	43 830	41 500	200 000	81 082
FINANCIERE 13	180 000		100%	1 684 310	-
	- 6 681	14 243	-	-	-
SAMSIC FM	50 000	55 209 768	100%	2 989 849	7 655 000
	- 4 159 841	337 546	-	-	3 505 000
SAMSIC ENVIRONNEMENT	40 000	51 069	100%	20 616 000	-
	- 336 040	- 89 489	-	-	-
SAMSIC V	36 100 000	-	100%	166 782 000	-
	78 579 761	9 010 168	-	121 659 000	-
SAMSIC RH	267 552	9 108 260	95.2%	21 686 367	52 961 551
	4 490 504	- 3 700 941		21 686 367	52 961 551
SAMGES	15 000	21 404 303	100%	15 150	-
	2 253 368	1 230 834	1 250 000	15 150	-
SAMSIC SAS 3	500 000	2 427 811	100%	500 000	-
	785 818	141 337	747 300	500 000	-
HOLDING SP PROPRETE	24 951 519	3 505 049	100%	90 730 344	38 060 346
	42 241 922	862 086		90 730 344	38 060 346
SAMSIC LES HALLES	100 000	1 561 461	100%	100 000	310 000
	- 222 941	7 553		100 000	310 000
SAMSIC BAGNOLET	100 000	-	100%	100 000	-
	59 467	- 18 363		100 000	-
SAM AIDE	20 000	848 845	75%	15 000	-
	88 674	51 535	66 525	15 000	-
SAMSIC SANTE ST JEAN	100 000	3 330 824	100%	100 000	70 000
	10 426	65 022		100 000	70 000
SAMSIC SANTE ST ETIENNE	100 000	2 077 098	100%	100 000	95 000
	- 3 193	9 084		100 000	95 000
SAMSIC IV	10 124 720	8 887 452	96%	95 709 204	39 963 755
	33 656 141	- 3 228 749		95 709 204	39 963 755

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances
ATIKS (CHF)	100 000	24 692 583	20%	526 323	
	2 085 573	625 449		526 323	
CASAMAERO	10 000	48 800	50%	5 000	
	97 857	19 629		5 000	
VI ENVIRONNEMENT	3 937 150	1 224 458	27%	1 071 040	
	2 449 488	76 337		721 633	
CASAM	40 000	478 400	50%	20 000	
	779 391	18 140		20 000	

9.4. Engagements hors bilans

9.4.1. Engagements financiers donnés

Engagements donnés	Total
Cautions sur emprunt	6 565 525
Contregarantie	3 787 784
Caution BPO Interim	3 400 000
Découvert portugal	1 250 000
Caution AXA INTERIM	29 032 700
Nantissement des titres des sociétés :	
Holding SP PROPRETE - SAMSIC I - SAMSIC II - SAMSIC RH	72 244 000
	116 280 009

9.4.2. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	667
Engagement retraite	139 819