



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

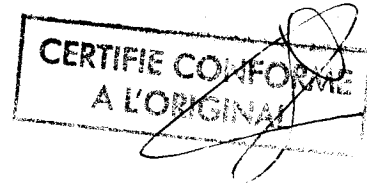
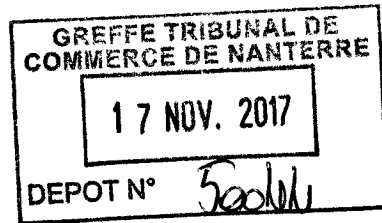
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 05685

Numéro SIREN : 444 523 567

Nom ou dénomination : GROUPE DUVAL

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2017 sous le numéro de dépôt 50044



IMFINED

123 Rue DU CHATEAU

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes Annuels au 31/12/2015

GROUPE DUVAL

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	412 255	314 551	97 705	118 065
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 586	603	1 983	2 352
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	454 807	275 370	179 437	132 025
Immobilisations en cours				10 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	72 114 994	6 700	72 108 294	46 925 035
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	163 048		163 048	160 400
ACTIF IMMOBILISE	73 147 690	597 224	72 550 466	47 347 877
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 et acomptes versés sur commandes	8 473		8 473	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	870 970	11 194	859 777	1 829 032
Autres créances	68 253 341	4 334 695	63 918 645	72 751 944
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				246 095
Disponibilités	444 751		444 751	86 617
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	37 534		37 534	26 640
ACTIF CIRCULANT	69 615 069	4 345 889	65 269 180	74 940 328
Frais d'émission d'emprunts à étaler	38 025		38 025	21 248
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	142 800 785	4 943 113	137 857 672	122 309 453

GROUPE DUVAL

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel	(dont versé : 50 000 000)	50 000 000	35 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			13 500
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		2 268 617	2 043 935
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 884 472	8 730 465
Report à nouveau		3 650 856	8 022 420
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		9 537 881	4 493 624
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		219 589	162 745
CAPITAUX PROPRES		67 561 415	58 466 690
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		39 108 331	46 985 713
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		767 314	335 651
Dettes fiscales et sociales		4 133 597	1 918 563
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		87 763	801 321
Autres dettes		26 199 251	13 801 515
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		70 296 257	63 842 763
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		137 857 672	122 309 453

GROUPE DUVAL

Compte de résultat

Usines	France	Exportation	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	17 424 353		17 424 353	9 965 606
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	17 424 353		17 424 353	9 965 606
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			514 104	696 696
Autres produits			135	403
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 938 593	10 662 705
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 710 450	2 346 069
Impôts, taxes et versements assimilés			406 909	208 813
Salaires et traitements			2 557 392	1 621 978
Charges sociales			1 153 672	678 138
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			142 546	457 278
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 000	
Dotations aux provisions				
Autres charges			3 882	59
CHARGES D'EXPLOITATION			7 977 851	5 312 336
RESULTAT D'EXPLOITATION			9 960 742	5 350 370
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			675 678	126
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 384 775	2 202 323
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			33 645	486 211
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			425	
PRODUITS FINANCIERS			2 094 523	2 688 660
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			967 297	1 941 498
Intérêts et charges assimilées			1 608 787	1 881 953
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 576 084	3 823 451
RESULTAT FINANCIER			-481 561	-1 134 792
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			9 479 181	4 215 578

GROUPE DUVAL

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 996 026	3 799 751
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	28 405	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 024 431	3 799 751
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	71	18 951
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 285 282	3 320 216
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	85 248	115 545
CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 370 602	3 454 712
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 653 830	345 039
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 595 129	66 993
TOTAL DES PRODUITS	43 057 547	17 151 116
TOTAL DES CHARGES	33 519 665	12 657 492
BENEFICE OU PERTE	9 537 881	4 493 624

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe aux comptes annuels de la société GROUPE DUVAL pour l'exercice clos le 31/12/2015, présentant un montant total du bilan de **137 857 672 Euros** et dégageant un résultat de **9 537 881 Euros**

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période **du 01/01/2015 au 31/12/2015**.

Les notes et les tableaux, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels. Ils sont présentés en Euros.

1. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Par assemblée Générale extraordinaire en date du 11 Mars 2015, la Société Imfined a procédé par élévation du "pair" à une augmentation de Capital de 15 M€ ce qui porte le capital à 50 M€.

La société a signé un accord de cession échelonné sur trois ans (2015 à 2017) de l'intégralité de la participation dans le secteur EHPAD à Ackermans & Van Haaren représentant 53.5% du capital social de la SAS Patrimoine et Santé.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles édictées par le règlement ANC 2014-03 et aux principes comptables généralement admis en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation;
- permanence des méthodes comptables;
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

2.1 Immobilisations Incorporelles et corporelles

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue des principaux composants :

REGLES ET METHODES COMPTABLES

<u>Nature</u>	<u>Durée pratiquée</u>
Concessions Brevets Licences	de 1 à 5 ans
Installations Générales	7 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	10 ans

2.2. Participations et autres titres

La valeur brute est constituée par le coût d'achat y compris les frais d'acquisition, ces derniers font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur cinq ans.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.3. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Concernant les créances, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.4. Valeurs mobilières de placement et DAT

Les valeurs mobilières de placement sont représentées par des SICAV valorisées à leur prix d'achat. Si la comparaison entre le montant comptabilisé à l'entrée et la valeur d'inventaire fait apparaître des moins-values, il est constitué une provision pour dépréciation.

La valeur des Dépôts à terme est évaluée au montant de la souscription, les intérêts à percevoir sont provisionnés.

2.5. Emprunts et dettes financières

Les frais d'émission d'emprunt ont fait l'objet d'un transfert de charges et ont été étalés sur la durée du financement.

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

3.1. Informations sur l'entité

La société Imfined exerce l'activité de Holding, de prise de participation financière, d'acquisition et de gestion de patrimoine immobilier.

3.2. Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est composé essentiellement d'honoraires facturés dans le cadre des mandats de gestion locative, gestion immobilière, d'asset management, de prestations administratives et de prestations d'assistance et de conseil.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

3.3. Fiscalité

La société GROUPE DUVAL est tête du périmètre d'intégration fiscale depuis le 01/01/2005.

Le résultat d'ensemble du groupe au 31/12/2015 est de 8 632 738 €.

Le déficit reportable est soldé au 31/12/2015.

3.4. Communication des Ratios financiers

Un emprunt et un billet à ordre, représentant un capital restant dû de 12.3 millions d'euros au 31 décembre 2015, font l'objet de covenants. Les conditions de ces covenants sont respectées par la société au 31 décembre 2015.

3.5. Effectif

A ce jour, GROUPE DUVAL emploie 38 personnes.

3.6. Engagement de retraite des salariés

Les droits sont calculés en utilisant la méthode des unités de crédit projetées, sur la base d'hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de mortalité. Au 31/12/2015, l'estimation des indemnités de Départ à la retraite s'élève à 74 175 €. Elle n'a pas fait l'objet de comptabilisation dans les comptes.

3.7. Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	352 528		59 727
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 586		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	49 180		3 017
Matériel de transport	12 821		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	292 028		97 762
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	10 000		10 000
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	366 614		110 779
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	46 931 735		42 473 793
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	160 400		2 648
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	47 092 135		42 476 440
TOTAL GENERAL	47 811 278		42 646 946

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			412 255	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			2 586	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			52 197	
Matériel de transport			12 821	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			389 789	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		20 000		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 000	457 393	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		17 290 534	72 114 994	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			163 048	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		17 290 534	72 278 042	
TOTAL GENERAL		17 310 534	73 147 690	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	234 464	80 087		314 551
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	234	369		603
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	29 179	7 044		36 223
Matériel de transport	12 821			12 821
Matériel de bureau et informatique, mobilier	180 003	46 323		226 326
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	222 237	53 736		275 974
TOTAL GENERAL	456 701	133 823		590 524

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

CORPOREL.				
Acquis. titre	85 248		28 405	
TOTAL	85 248		28 405	

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	21 248	25 500	8 723	38 025
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	162 745	85 248	28 405	219 589
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	162 745	85 248	28 405	219 589
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	6 700			6 700
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	8 194	3 000		11 194
Autres dépréciations	3 401 043	967 297	33 645	4 334 695
DEPRECIATIONS	3 415 937	970 297	33 645	4 352 589
TOTAL GENERAL	3 578 682	1 055 545	62 050	4 572 178
Dotations et reprises d'exploitation		3 000		
Dotations et reprises financières		967 297	33 645	
Dotations et reprises exceptionnelles		85 248	28 405	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un	
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	163 048	163 048		
Clients douteux ou litigieux	13 388	13 388		
Autres créances clients	857 583	857 583		
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	4 740	4 740		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices				
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	136 020	136 020		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés				
Etat, autres collectivités : créances diverses				
Groupe et associés	46 304 657	46 304 657		
Débiteurs divers	21 807 924	21 807 924		
Charges constatées d'avance	37 534	37 534		
TOTAL GENERAL	69 324 893	69 324 893		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	16 662 353	16 662 353		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	22 445 977	5 094 626	16 951 188	400 163
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	767 314	767 314		
Personnel et comptes rattachés	406 899	406 899		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	407 639	407 639		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 522 583	2 522 583		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	646 636	646 636		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	149 841	149 841		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 763	87 763		
Groupe et associés	19 558 074	19 558 074		
Autres dettes	6 641 177	4 692 177	1 949 000	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	70 296 257	50 995 906	18 900 188	400 163
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 497 289			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	149 799,03	176 000,00	-26 200,97
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		149 799,03	176 000,00	-26 200,97
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FRS FACTURES NON PARVENUES	347 317,77	249 042,83	98 274,94
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		347 317,77	249 042,83	98 274,94
AUTRES DETTES				
419800	RABAIS REMISES RIST A ACCORDER	84 040,81		84 040,81
451800	INT COURUS C/C FILLES A PAYER	128 593,66	233 867,82	-105 274,16
468600	CHARGES A PAYER	5 975,00		5 975,00
TOTAL AUTRES DETTES		218 609,47	233 867,82	-15 258,35
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	191 091,67	131 297,14	59 794,53
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER	213 500,00	147 000,00	66 500,00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	87 211,21	55 203,43	32 007,78
438300	CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	88 425,00	58 500,00	29 925,00
438600	AUTRES CHARGES A PAYER		5 370,00	-5 370,00
438670	EFFORT CONSTRUCTION	4 933,89	1 505,98	3 427,91
448600	ETAT CHARGES A PAYER	101 386,21	2 629,03	98 757,18
448620	ETAT CAP FORMATION CONTINUE	33 289,34	18 829,77	14 459,57
448640	ETAT CAP TAXE APPRENTISSAGE	15 165,47	9 063,09	6 102,38
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		735 002,79	429 398,44	305 604,35
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518100	INTERETS COURUS A PAYER	57 342,17	8 718,67	48 623,50
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		57 342,17	8 718,67	48 623,50
CONCOURS BANCAIRES COURANTS				
519800	INTERETS COURUS SUR BILLETS	53 472,22	11 027,00	42 445,22
TOTAL CONCOURS BANCAIRES COURANTS		53 472,22	11 027,00	42 445,22
TOTAL CHARGES A PAYER		1 561 543,45	1 108 054,76	453 488,69

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	37 534,01	26 639,97	10 894,04
TOTAL CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		37 534,01	26 639,97	10 894,04
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		37 534,01	26 639,97	10 894,04

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	192 060,20	867 839,07	-675 778,87
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		192 060,20	867 839,07	-675 778,87
AUTRES CREANCES				
409800	RABAIS REMISES RIST. A OBTENIR	28 800,00		28 800,00
451700	INT COURUS C/C FILLES A RECEVOI	862 272,80	2 093 741,54	-1 231 468,74
468700	PRODUITS A RECEVOIR	17 190,56		17 190,56
TOTAL AUTRES CREANCES		908 263,36	2 093 741,54	-1 185 478,18
BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS				
518800	INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 363,06		7 363,06
TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS		7 363,06		7 363,06
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 107 686,62	2 961 580,61	-1 853 893,99

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2015	Total 31/12/2014	%
HONORAIRES COMPTABLES & JURIDIQUES	1 119 060		1 119 060	951 172	17,65 %
HONORAIRES DE GESTION	4 045 690		4 045 690	3 516 673	15,04 %
HONORAIRES ASSISTANCES & CONSEILS	12 102 239		12 102 239	5 320 433	127,47 %
AUTRES PRODUITS	157 364		157 364	177 328	-11,26 %

TOTAL	17 424 353		17 424 353	9 965 606	74,84 %
--------------	-------------------	--	-------------------	------------------	----------------

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
PENALITES AMENDES FISCALES		71
CESSIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 285 282	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE		85 248

TOTAL 20 370 601

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
CESSIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 996 026	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE		28 404

TOTAL 23 024 430

Situation fiscale différée et latente

Exprimé en €

Rubriques	Montant
-----------	---------

IMPOT DU SUR :

Provisions réglementaires :

- Provisions pour hausse de prix
- Provisions pour fluctuation des cours
- Provisions pour investissements
- Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

TOTAL ACCROISSEMENTS

IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

- Congés payés
- Participation des salariés
- Autres

A déduire ultérieurement :

- Provisions pour propre assureur
- Autres

TOTAL ALLEGEMENTS

SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	9 479 181	3 205 752	6 273 429
Résultat exceptionnel à court terme	2 771 728	937 367	1 834 361
Résultat exceptionnel à long terme	-117 898	180 549	-298 447
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs		-1 728 539	1 728 539
RESULTAT COMPTABLE	12 133 011	2 595 129	9 537 882