

Comptes annuels

4



Loudéac (22)

COMPTES ANNUELS DE FIDUCIAL REAL ESTATE

4-1 : BILAN (en Milliers d'euros)

ACTIF	Notes	30/09/2018			30/09/2017
		Montant brut	Amort. et provisions	Montant net	
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-
Immobilisations financières		-	-	-	-
Autres participations	1	17 846	-	17 846	17 846
Autres titres immobilisés	1		-	-	
Autres immobilisations financières	1	3	-	3	2
ACTIF IMMOBILISE		17 849	-	17 849	17 848
Autres créances	2	59 018		59 018	75 464
Trésorerie et équivalent de trésorerie	3	21 707	-	21 707	19 847
Charges constatées d'avance	4	6	-	6	20
ACTIF CIRCULANT		80 731		80 731	95 331
TOTAL GÉNÉRAL		98 580		98 580	113 179

4-1 : BILAN (en Milliers d'euros)

PASSIF	Notes	30/09/2018	30/09/2017
Capital social	5	25 000	25 000
Primes d'émission			
Réserve légale		2 326	2 061
Autres réserves			
Report à nouveau		17 327	16 386
Résultat		8 577	5 311
CAPITAUX PROPRES		53 230	48 757
Provisions pour risques et charges		650	650
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		650	650
Dettes financières diverses		-	-
Concours bancaires courants		8 001	7 505
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2	130	134
Dettes fiscales et sociales	2	-	1
Autres dettes	2	36 569	56 131
DETTES		44 700	63 771
TOTAL GENERAL		98 580	113 179

4-2 : COMPTE DE RÉSULTAT (en Milliers d'euros)

(En milliers d'€uros)	Notes	30/09/2018	30/09/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		3	0
Autres achats et charges externes		279	244
Impôts, taxes et versements assimilés		2	39
Dotations d'exploitation		-	-
CHARGES D'EXPLOITATION		281	283
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		- 278	- 283
Produits financiers de participations		8 512	5 619
Autres intérêts et produits assimilés		1 034	1 166
PRODUITS FINANCIERS	6	9 546	6 785
Intérêts et charges assimilées		694	836
CHARGES FINANCIÈRES	6	694	836
RÉSULTAT FINANCIER	6	8 852	5 948
RÉSULTAT COURANT		8 574	5 666
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-	-
Produits exceptionnels sur opérations de capital		3	26 760
Reprises Provisions dépréciation			801
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7	3	27 561
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			27 565
Dotations exceptionnelles aux amort., depreciations et prov.			350
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7		27 915
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7	3	- 354
Impôt sur les bénéfices		-	-
RÉSULTAT NET		8 577	5 311

4-3 : ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

4.3.1 - Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

4.3.2 - Règles et méthodes 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

et 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 des coûts historiques.

• Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Titres de participations :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Elle est éventuellement complétée par une provision pour risque dans le cas où la valeur d'inventaire serait négative.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres, en tenant compte des plus ou moins-values latentes éventuelles des éléments incorporels et corporels, et des perspectives de résultats de la société concernée.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est appréciée créance par créance en fonction du risque de non recouvrabilité.

Valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

4-4 : NOTES EXPLICATIVES SUR LES ÉTATS FINANCIERS (en Milliers d'euros)

Note 1 - Immobilisations financières

Valeurs brutes	30/09/2017	Augmentation	Diminution	Autres mouvements	30/09/2018
Participations	17 846	-	-	-	17 846
Autres titres immobilisés	0	-	-	-	0
Autres immob. financières	2	1	-	-	3
VALEUR BRUTE	17 848	1	-	-	17 849
Dépréciations cumulées	-	-	-	-	-
VALEUR NETTE	17 848	1	-	-	17 849

Note 2 - Echéance des créances et des dettes

État des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3	-	3
Autres créances clients	-	-	-
Créances fiscales et sociales	3	3	-
Autres créances	59 015	59 015	-
Charges constatées d'avance	6	6	-
TOTAL GÉNÉRAL	59 027	59 024	3

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	129	129	-	-
Dettes fiscales	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	36 569	36 569	-	-
TOTAL GÉNÉRAL	36 698	36 698	-	-

Note 3 - Trésorerie et équivalent de trésorerie

La trésorerie active s'élève à 21 707 K€ dont 18 K€ de disponibilités et 21 689 K€ de comptes à terme. La société ne détient aucun placement représentant un risque en capital.

Note 4 - Produits à recevoir, charges à payer et comptes de régularisation

(En milliers d'euros)	Factures à recevoir	Avoir à recevoir	Charges constatées d'avance	État, charges à payer	Produits à recevoir
Honoraires	96	-	1	-	-
Publications, annonces et insertions	13	-	3	-	-
Frais bancaires	3	-	-	-	-
Impôts et taxes	-	-	-	-	3
Cotisations	4	-	2	-	-
Produits financiers	-	-	-	-	689
TOTAL	116	-	6	-	692

Note 5 - Capital

Au 30 septembre 2018, le capital social est de 25 000 000 €. Il est divisé en 2 414 000 actions ordinaires de même catégorie, entièrement libérées, émises au pair.

Note 6 - Résultat financier

Le résultat financier s'élevant à 8 852 K€ est principalement composé des dividendes reçus des filiales.

Note 7 - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 3 K€.

Note 8 - Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Postes	Montant concernant les entreprises liées (en K€)
Participations	17 846
Autres titres immobilisés	
Autres immobilisations financières	3
Autres créances	59 015
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19
Dettes sur immobilisations	
Autres dettes	36 569
Produits de participations	8 512
Autres produits financiers	835
Charges financières	686

Note 9 - Informations sur les filiales et participations (En euros)

Sociétés détenues	Capital	Capitaux propres	Quote-part détenue	Valeur comptable	Résultat exercice	C.A. H.T. exercice
Filiales à plus de 50 %						
ESCURIAL S.A.S	16 500 000	45 669 893	100,00 %	16 649 475	14 398 218	1 387 169
IMMOCIAL S.A.S	100 000	2 178 682	100,00 %	100 000	774 177	761 243
FIDUCIAL ASSET MANAGEMENT S.A.S	1 000 000	6 341 144	100,00 %	1 000 000	2 893 711	-

4-5 : AUTRES INFORMATIONS**Note 10 - Effectif**

La Société FIDUCIAL Real Estate n'emploie aucun salarié.

Note 11 - Intégration fiscale

La société FIDUCIAL Real Estate bénéficie du régime d'intégration fiscale.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt ou le cas échéant l'économie d'impôt (déficits fiscaux reportables, ...) résultant de ce régime incombe à la société tête de Groupe d'intégration.

Aucun impôt ne figure donc dans les états financiers au 30/09/2018.

Note 12 - Engagements financiers

(En milliers d'euros)	30/09/2018	30/09/2017
ENGAGEMENTS DONNÉS		
Avals, cautions	145 714	137 496