



**FIDUCIAL**  
OFFICE SOLUTIONS

**COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016**

**FIDUCIAL OFFICE SOLUTIONS**

Société Anonyme au capital de 22 000 000 €

Siège Social : 41 rue du Capitaine Guynemer - 92400 COURBEVOIE

[www.fiducial-office-solutions.fr](http://www.fiducial-office-solutions.fr)

969 504 133 RCS NANTERRE

**I - BILAN**  
(En milliers d'euros)

ACTIF	Notes	30/09/2016			30/09/2015	30/09/2014
		BRUT	AMORT. ET DEPREC.	NET	NET	NET
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations financières :						
. Titres de participation	1	29 930	-	29 930	28 630	27 480
. Autres titres immobilisés		-	-	-	-	-
. Autres immobilisations financières	1	2	-	2	2	5
<b>TOTAL I</b>		<b>29 932</b>	<b>-</b>	<b>29 932</b>	<b>28 632</b>	<b>27 485</b>
Stocks et en cours		-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés		-	-	-	-	-
Créances d'exploitation :						
. Créances clients	3 & 4	18	-	18	20	8
. Autres	4	11 471	3	11 468	10 968	13 715
Créances diverses		-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement		-	-	-	-	-
Disponibilités		20	-	20	21	31
<b>TOTAL II</b>		<b>11 509</b>	<b>3</b>	<b>11 506</b>	<b>11 009</b>	<b>13 754</b>
Charges constatées d'avance	3 & 4	20	-	20	20	20
Charges à répartir		-	-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>		<b>20</b>	<b>-</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)</b>		<b>41 461</b>	<b>3</b>	<b>41 458</b>	<b>39 661</b>	<b>41 259</b>

PASSIF	Notes	AVANT REPARTITION		
		30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social	2	22 000	22 000	22 000
Primes d'émission			-	-
Réserve légale		1 169	1 126	1 069
Réserves réglementées			-	-
Autres réserves		11 952	11 952	11 952
Report à nouveau		2 624	1 798	702
Résultat de l'exercice		1 562	870	1 154
Provisions réglementées		-	-	-
<b>TOTAL I</b>		<b>39 307</b>	<b>37 746</b>	<b>36 877</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produits des émissions de titres participatifs		-	-	-
Avances conditionnées		-	-	-
<b>TOTAL II</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques		-	-	-
Provisions pour charges		-	-	-
<b>TOTAL III</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DETTES</b>				
Dettes financières :				
. Emprunts/dettes établissements de crédit	4	1 205	1 801	4 267
. Emprunts/dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation :				
. Fournisseurs	3 & 4	105	106	107
. Dettes fiscales et sociales	3 & 4	3	4	5
. Autres	4	838	4	3
Dettes sur immobilisations				
<b>TOTAL IV</b>		<b>2 151</b>	<b>1 915</b>	<b>4 382</b>
Produits constatés d'avance		-	-	-
<b>TOTAL V</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>		<b>41 458</b>	<b>39 661</b>	<b>41 259</b>

**II - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE**  
(En milliers d'euros)

	Notes	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
Ventes de marchandises		-	-	-
Production vendue - Biens et services		-	-	-
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>		-	-	-
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Reprises s/provisions et transferts de charges				
Autres produits		-	5	8
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		-	5	8
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats externes		190	187	205
Impôts, taxes et assimilés		48	51	20
Charges de personnel :				
. Salaires et traitements				
. Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
. Dotations aux amortissements s/immob.				
. Dotations aux dépréciations s/immob.				
. Dotations aux dépréciations s/actif circulant		-	5	
Dotations aux provisions				
Autres charges		6		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>		244	243	225
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		- 244	- 238	- 217

	Notes	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
Produits de participation		2 500	2 500	9 500
Revenus de valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés		84	37	35
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	12 041	
Différences de change				
Produits nets s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>5</b>	<b>2 584</b>	<b>14 578</b>	<b>9 535</b>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-	-	3 186
Intérêts et charges assimilées		75	73	124
Différences de change		-	-	-
Charges nettes s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>5</b>	<b>75</b>	<b>73</b>	<b>3 310</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>5</b>	<b>2 509</b>	<b>14 505</b>	<b>6 225</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>2 265</b>	<b>14 267</b>	<b>6 008</b>
Produits sur opérations de gestion		2	3	-
Produits sur opérations en capital		-	-	-
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	3 525	-
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>3 528</b>	<b>-</b>
Charges sur opérations de gestion				
Charges sur opérations en capital		705	16 924	1 330
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-	-	3 524
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>6</b>	<b>705</b>	<b>16 924</b>	<b>4 854</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>6</b>	<b>703</b>	<b>13 397</b>	<b>4 854</b>
Participation des salariés		-	-	-
Impôt sur les bénéfices	7	-	-	-
<b>RESULTAT NET</b>		<b>1 562</b>	<b>870</b>	<b>1 154</b>

### **III - ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

#### **1 - 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

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.

#### ***Immobilisations financières***

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'utilité si celle-ci est inférieure.

Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque les résultats des sociétés concernées le justifient et en particulier lorsque la valeur des titres devient supérieure à la quote-part de l'actif net réévalué qu'ils représentent. Elles ne sont constituées que lorsque la société a atteint la phase d'exploitation normale et/ou lorsque l'écart avec le plan de développement prévisionnel est significatif.

#### ***Situation fiscale latente***

La situation fiscale latente résulte :

- a) des impôts à payer sur certains montants inclus dans la situation nette qui, en raison de dispositions fiscales particulières, n'ont pas encore été soumis à l'impôt sur les sociétés ou ont fait l'objet d'une imposition à taux réduit ;
- b) des impôts à payer ou payés d'avance relatifs à certains produits ou charges inclus dans le résultat comptable d'un exercice mais imposables ou déductibles fiscalement au cours d'exercices différents.

#### ***Faits marquants de l'exercice***

Conformément au contrat de cession, nous avons procédé au dernier versement du complément de prix d'acquisition pour les titres VEOPRINT.

## 2 - NOTES EXPLICATIVES SUR LES ETATS FINANCIERS

### Note 1 - Immobilisations financières

(En milliers d'euros)	30/09/2015	Augment.	Dimin.	30/09/2016
Titres de participation	28 630	1 300	-	29 930
Créances rattachées				
Autres immobilisations financières	2	-	-	2
<b>VALEUR BRUTE</b>	<b>28 632</b>	<b>1 300</b>	<b>-</b>	<b>29 932</b>
Dépréciations cumulées	-	-	-	-
<b>VALEUR NETTE</b>	<b>28 632</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29 932</b>

### Note 2 - Capital social

Le capital social au 30 septembre 2016 s'élève à 22 000 000 €. Il est divisé en 2 169 232 actions émises au pair.

### Note 3 - Produits à recevoir, charges à payer et comptes de régularisation

(En milliers d'euros)	Factures à recevoir	Factures à établir	Charges constatées d'avance	Etat, charges à payer	Intérêts courus bancaires
Honoraires	76	-	16	-	-
Publications, annonces et insertions	7	-	3	-	-
Frais bancaires	-	-	-	-	1
Impôts et taxes	-	-	-	2	-
Intérêts courus	-	-	-	-	4
<b>TOTAL</b>	<b>83</b>	<b>-</b>	<b>19</b>	<b>2</b>	<b>5</b>

**Note 4 - Échéances des créances et des dettes** (en milliers d'euros)

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Prêts, dépôts et cautions	2	-	2	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Autres créances clients	18	18	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	2	2	-	-
Groupe et associés	11 467	11 467	-	-
Débiteurs divers	20	20	-	-
Charges constatées d'avance	20	20	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 529</b>	<b>11 527</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	-	-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-	-	-

  

ETAT DES DETTES (en milliers d'euros)	Montant brut	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts à 1 an maximum à l'origine	5	5	-	-
Emprunts à plus d'un 1 an à l'origine	1 200	600	600	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	105	105	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	3	3	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	834	834	-	-
Autres dettes	4	4	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 151</b>	<b>1 551</b>	<b>600</b>	<b>-</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	600	-	-	-



### **Note 5 - Résultat financier**

Le résultat financier (+ 2 509 K€) enregistre des charges liées à l'endettement, des produits de placements de trésorerie, ainsi que des dividendes de filiales pour un montant de 2 500 K€.

### **Note 6 - Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel enregistre une perte de 703 K€ correspondant essentiellement aux abandons de créances faits au profit de VEOPRINT et FIDUCIAL OFFICE STORES.

### **Note 7 - Intégration fiscale**

La société FIDUCIAL OFFICE SOLUTIONS 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 30/09/2016.

### **Note 8 - Postes du bilan, compte de résultat concernant les entreprises liées**

(en milliers d'euros)	Montants concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société à une participation
Titres de participations	29 930	-
Créances clients	18	-
Autres créances	11 466	-
Dettes fournisseurs	-	-
Autres dettes	835	-
Produits de participation	2 500	-
Charges financières	33	-
Intérêts et produits assimilés	84	-

Les avances en compte courant ont été rémunérées au taux de 0,48 % sur l'exercice.

**Note 9 - Engagements financiers** (en milliers d'euros)

LIBELLE	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
<b>ENGAGEMENTS DONNES (*)</b>			
Avals, cautions	-	-	97
Frais financiers sur emprunts garantis	20	74	186
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>74</b>	<b>283</b>
<i>(*) dont entreprises liées</i>	-	-	97
<b>ENGAGEMENTS RECUS (*)</b>			
Caution	1 200	1 800	4 266
Autres	5 769	5 064	4 487
<b>TOTAL</b>	<b>6 969</b>	<b>6 864</b>	<b>8 753</b>
<i>(*) dont entreprises liées</i>	6 969	6 864	8 753

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Postes concernés	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014
Emprunts garantis par des sûretés réelles	1 200	1 800	4 266
	1 200	1 800	4 266

**Note 10 - Renseignements concernant les filiales et participations** (en euros)

Sociétés détenues	Capital	Capitaux propres	Quote-part détenue	Valeur nette comptable	Résultat exercice	C.A. H.T. exercice
1) filiales à plus de 50%						
FIDUCIAL BUREAUTIQUE	20 000 000	60 978 919	100%	23 383 630	4 405 151	166 739 785
FIDUCIAL OFFICE STORES	15 120	274 934	100%	96 609	4 230	2 066 270
VEOPRINT	63 510	34 175	100%	6 450 000	11 866	7 795 817