

Comptes Sociaux au 31 Décembre 2017

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

(Euros)	31/12/2017		31/12/2016	
	BRUT	AMORT DEP	NET	NET
Actif				
Actifs incorporels	820	820	0	0
Titres de participations	0		0	0
Autres immobilisations financières	0		0	0
Total Immobilisations	820	820	0	0
Autres créances	25 6500		25 650	0
Valeurs mobilières de placement	644 496	225 427	419 069	422 536
Disponibilités	380 689		380 689	410 048
Total actifs disponibles	1 050 835	225 427	825 407	832 584
TOTAL ACTIF	1 051 655	226 848	825 407	832 584
Passif				
Capital			1 120 000	1 120 000
Réserve légale			77 292	77 292
Réserves			188 977	188 977
Report à nouveau			- 672 947	- 958 289
Résultat de l'exercice			- 4 302	285 342
Total Capitaux Propres			709 020	713 322
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
Total Provisions			0	0
Emprunts de dettes auprès d'établissement de crédit			0	0
Emprunts et dettes financières diverses			89 924	88 447
Fournisseurs			17 220	21 558
Dettes fiscales et sociales			9 243	9 257
Total des Dettes			116 387	119 262
TOTAL PASSIF			825 407	832 584

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2017

(Euros)	31/12/2017	31/12/2016
Reprises sur provisions et transfert de charges	0	0
Autres produits	0	0
Produits d'exploitation	0	0
Autres charges et charges externes	30 380	43 317
Impôts taxes et versements assimilés	4 733	4 733
Salaires et traitements	36 444	36 427
Charges sociales	13 301	13 325
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	0	273
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	0	0
Charges d'exploitation	84 857	98 076
Résultat d'exploitation	- 84 857	- 98 076
Intérêts et produits assimilés	85 500	359 100
Reprise sur dépréciations et provisions, transferts de charges		28 540
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement.	0	0
Produits financiers	85 500	387 640
Intérêts et charges assimilées	1 477	1 910
Dotation aux provisions pour dépréciation	3 468	2 312
Charges financières	4 945	4 222
Résultat financier	80 555	383 418
Résultat courant	- 4 302	285 342
Produits exceptionnels sur opérations en capital	0	0
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	0 0	
Résultat exceptionnel	0	0
Impôt sur les résultats		
Résultat net	- 4 302	285 342

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Préambule

La Société FONCIERE 7 INVESTISSEMENT n'est plus soumise à l'obligation de publier des comptes consolidés depuis son exercice ouvert le 1^{er} janvier 2016 : la seule participation qu'elle détenait, la société Driguët, a été cédée en octobre 2015.

Note 1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Activité opérationnelle

La Société Foncière 7 Investissement n'a pas eu d'activité opérationnelle sur l'exercice.

1.2 Produits des valeurs mobilières de placement

Au cours de l'exercice, la Société Foncière 7 Investissement a perçu un dividende de 85 500 € de la société ACANTHE DEVELOPPEMENT dont elle détient toujours au 31 décembre 2017 855 000 actions pour un montant brut de 410 400 €, représentant 0,57% de son capital et de ses droits de vote. La société ACANTHE DEVELOPPEMENT est cotée sur le marché Euronext Paris compartiment C (code FR0000064602).

La Société détient toujours au 31 décembre 2017 288 955 actions de Foncière Paris qui représentent à cette même date 0,36% de son capital et de ses droits de vote.

La société Foncière Paris Nord est cotée sur le marché Euronext Paris compartiment C (code FR0011277391).

1.3 Avances de trésorerie consenties par la société INGEFIN

La société INGEFIN, société mère de Foncière 7 Investissement de droit belge, a consenti à la société Foncière 7 Investissement des avances en compte-courant pour un montant brut total de 88 447 €, qui ont porté intérêt au taux de 1,67% représentant une charge de 1 477 €.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC N°2016-07 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Donnant une image fidèle du patrimoine de la société.

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

Les notes ou tableaux ci - après font partie intégrante des comptes annuels.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Titres de participations

Les titres de participations figurent au bilan pour leur coût d'acquisition ; ils sont, le cas échéant, dépréciés lorsque leur valeur d'inventaire, déterminée à partir de l'actif net comptable, des plus ou moins-values latentes, des perspectives de rentabilité ou du prix du marché, s'avère inférieure à leur coût d'acquisition. Lorsque cette valeur d'inventaire est négative, une dépréciation des comptes courants est comptabilisée et le cas échéant, si cela n'est pas suffisant, une provision pour risques. Les créances rattachées sont constituées des comptes courants avec les filiales.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale. Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation des créances est constatée sur chacune d'entre elles en fonction du risque encouru.

Disponibilités

Les liquidités en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Valeurs Mobilières de Placement

Elles sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées lorsqu'il est probable ou certain que des obligations provoqueront des sorties de ressources au bénéfice de tiers sans contrepartie équivalente.

Note 2. Notes sur le bilan

2.1. Actifs incorporels

Le poste « actifs incorporels » comprend les frais de création totalement amortis d'un site internet pour 820 € bruts. Ces frais sont totalement amortis depuis l'exercice précédent.

2.2. Créances

Il s'agit uniquement d'une retenue à la source pour 25 650 €.

La société doit percevoir le remboursement de cette retenue à la source indument pratiquée par son intermédiaire financier sur le dividende perçu de la société Acanthe.

2.3. Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement se décompose comme suit :

Valeurs mobilière de placement (€)	31/12/2017				31/12/2016			
	Quantité	Montant brut	Provision	Montant net	Quantité	Montant brut	Provision	Montant net
Actions Foncières Paris Nord	288 955	234 096	-225 427	8 669	288 955	234 096	-221 960	12 136
Acanthe Développement	855 000	410 400	0	410 400	855 000	410 400	0	410 400
Total		644 496	-225 427	419 069		644 496	-221 960	422 536

2.4. Disponibilités

Les disponibilités sont constituées par les soldes bancaires créditeurs et le solde de caisse.

La société a perçu un dividende de 85 500 € de la société ACANTHE DEVELOPPEMENT, dont 25 650 € de retenue à la source restent à encaisser (Cf. point 2.2 ci-dessus).

2.5. Provisions pour risques et charges

Néant

2.6. Dettes

Les dettes d'exploitation se composent principalement des factures non parvenues.

Elles ont toutes une échéance inférieure à un an.

2.7. Situation fiscale différée et latente

31/12/2017	€
IMPOT SUR: Provisions réglementées Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	0
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR: Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : -Congés Payés -Autres	0
A déduire ultérieurement : Provisions pour Risques non déductibles	
TOTAL ALLEGEMENTS	0
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	0
IMPOT SUR: Plus values différées CREDIT A IMPUTER SUR: Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins values à long terme	490 967
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	490 967

Note 3. Notes sur compte de résultat

Résultat d'exploitation

En l'absence de chiffre d'affaires réalisé, le résultat d'exploitation ressort à - 84 857 € et comprend les éléments suivants :

- Autres achats et charges externes :	(30 380) €
- Impôts et taxes :	(4 733) €
- Rémunération (charges comprises) du Président :	(49 745) €

Le poste « Autres achats et charges externes » comprend notamment des honoraires et frais d'actes pour un montant de 18 386 €, des charges de publicité financière pour un montant de 2 948 € et des charges de mise à disposition de personnel pour un montant de 1 902 €.

Résultat financier

Le résultat financier s'élève à + 80 555 € et comprend notamment :

- Charge d'intérêts sur compte courant :	1 477 €
- Dividendes :	85 500 €
- Dotation nette de provision pour dépréciation de VMP :	3 468 €

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est nul (sans aucune opération sur l'exercice).

Note 4 : Honoraires du commissaire aux comptes

	KAUFMANN ET ASSOCIES			
	Montant € TTC		%	
	N	N-1	N	N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés - Emetteur - Filiales intégrées globalement	10 800	10 800	100%	100%
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes - Emetteur - Filiales intégrées globalement				
Sous-total	10 800	10 800	100%	100%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement - Juridique, fiscal, social - Autres (à préciser si >10% des honoraires d'audit)				
Sous-total				
TOTAL	10 800	10 800	100%	100%

Note 5. Autres informations

Tableau des filiales et participations

Néant (suivant la cession de la filiale Driguët le 1er octobre 2015).

Composition du capital social

Le capital social est constitué de 1.600 000 actions de 0,7 € de nominal.

Engagements hors bilan

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant