

PUBLICATIONS PÉRIODIQUES

SOCIÉTÉS COMMERCIALES ET INDUSTRIELLES (COMPTES ANNUELS)

COPARTIS

Société Anonyme au capital de 9 500 000 €
Siège social : 22, rue des deux Gares – 92500 Rueil-Malmaison
420 625 238 R.C.S. Nanterre

Conformément à l'article 3121-3 du Règlement n°2014-07 du 26 novembre 2014 relatif aux comptes des entreprises du secteur bancaire, de l'Autorité des normes comptables, COPARTIS est assujéti à la présente publication.

A. — Comptes sociaux.

I. — Bilan au 31 décembre 2016.

(En Euros.)

Actif	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amortissements & Dépréciations	Net	Net
Actif immobilisé	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total (I)	0	0	0	0
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 472 237,45		9 472 237,45	17 963,25
Total (II)	9 472 237,45	0	9 472 237,45	17 963,25
Charges à répartir (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
Total Général (I à V)	9 472 237,45	0	9 472 237,45	17 963,25

Passif	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux propres		
Capital	9 500 000,00	40 000,00
Réserve légale		
Autres	375,19	375,19
Report à nouveau	-24 588,74	-16 670,28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-7 902,60	-7 918,46
Total (I)	9 467 883,85	15 786,45
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total (II)	-0,00	-0,00
Dettes		
Autres dettes	4 353,60	2 176,80
Total (III)	4 353,60	2 176,80
Charges à répartir (III)		
Primes de remboursement des emprunts (IV)		

Ecart de conversion Passif (IV)		
Total Général (I à IV)	9 472 237,45	17 963,25

II. — Compte de résultat.

(En Euros)	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Autres produits		
Total (I)	-0,00	-0,00
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Autres achat et charges externes	7 852,60	7 868,46
Impôts, taxes et versements assimilés	50,00	50,00
Total (II)	7 902,60	7 918,46
Résultat d'exploitation (I-II)	-7 902,60	-7 918,46
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)		
Perte ou bénéfice transférée (IV)		
Produits financiers (V)		
Charges financières (VI)		
RCAI (I-II+III-IV+V-VI)	-7 902,60	-7 918,46

III. — Charges à payer.

Libellé PCG	Libellé	Devise	Solde
Honoraires	Frais généraux	EUR	-5 187,17
Honoraires	Frais généraux	EUR	-2 176,80
Frais d'actes et de contentieux	Frais généraux	EUR	-423,03
Autres frais et commissions sur prestations de services	Autres frais et commissions sur services bancaires	EUR	-65,60
Droits d'enregistrement et de timbre	Frais généraux	EUR	-50,00
			-7 902,60

IV. — Variation des capitaux propres.

Variation des capitaux propres	Ouverture 01/01/2016	Augmentation	Diminution	Clôture 31/12/2016
Capital	40 000,00	9 460 000,00	-0,00	9 500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserves	375,19	-0,00	-0,00	375,19
Réserve légale				
Réserve réglementées				
Réserve statutaires et contractuelles				
Réserve légale				
Autres réserves	375,19	-0,00	-0,00	375,19
Report à nouveau	-16 670,28	-7 918,46	-0,00	-24 588,74
Résultat de l'exercice	-7 918,46	-7 902,60	7 918,46	-7 902,60
Acompte sur dividende				

Sous-total : situation nette	15 786,45	9 444 178,94	7 918,46	9 467 883,85
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	15 786,45	9 444 178,94	7 918,46	9 467 883,85

V. — Composition du capital.

Composition du capital	Ouverture 01/01/2016	Augmentation	Diminution	Clôture 31/12/2016	Valeur nominale	Valorisation du capital
Actions ordinaires	2 500	591 250	0	593 750	16	9 500 000
Actions à dividendes prioritaires						
Parts sociales						
Total des capitaux propres	2 500	591 250	0	593 750	16	9 500 000

VI. — Affectation du résultat.

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les Assemblées générales ordinaires, et sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016, soit une perte nette comptable de 7 902,60 €, en totalité au poste report à nouveau.

Après cette opération, le solde du poste report à nouveau s'élève à -32 491,34 €.

Il ne sera pas distribué de dividende au titre de l'exercice.

La société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

VII. — Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels.

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société COPARTIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels. — Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations. — En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques. — 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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris-La Défense, le 29 mai 2017.

Les Commissaires aux Comptes :

Mazars
Matthew Brown

Ernst & Young Audit
Hassan Baaj

B. — Compte consolidé.**I. — Bilan au 31 décembre 2016**

(En Euros.)

Actif	31/12/2016	31/12/2015
Opérations interbancaires et assimilées		
Caisse, Banques Centrales, C.C.P.		
Effets publics et valeurs assimilées		
Créances sur les Etablissements de Crédit et assimilés	9 472 237,45	17 963,25
Opérations avec la clientèle		
Opérations sur titres		
Opérations et autres titres à revenu fixe		
Actions et autres titres à revenu variable		
Valeurs immobilisées		
Participations et autres titres détenus à long terme		
Parts dans les entreprises liées		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Comptes de régularisation et actifs divers		
Autres actifs		
Comptes de régularisation		
Total de l'actif	9 472 237,45	17 963,25

Passif	31/12/2016	31/12/2015
Opérations interbancaires et assimilées		
Banques Centrales, C.C.P.		
Dettes envers les Etablissements de Crédit		
Opérations avec la clientèle		
Comptes de régularisation et autres passifs		
Autres passifs		
Comptes de régularisation	4 353,60	2 176,80
Provisions et dettes subordonnées		
Provisions		
Dettes subordonnées		
Fonds pour risques bancaires généraux		
Fonds pour risques bancaires généraux		
Capitaux propres		
Capital souscrit	9 500 000,00	40 000,00
Prime d'émission		
Réserves	375,19	375,19
Provisions réglementées et subventions d'investissement		
Report à nouveau	-24 588,74	-16 670,28
Résultat de l'exercice	-7 902,60	-7 918,46
Total du Passif	9 472 237,45	17 963,25

II. — Compte de résultat au 31 décembre 2016.

	31/12/2016	31/12/2015
Intérêts et produits assimilés		
Intérêts et charges assimilées		
Revenus des titres à revenu variable		
Commissions (produits)		
Commissions (charges)		
Gains ou pertes sur opérations des port. de négociation		
Gains ou pertes sur opérations des port. de placement et assimilés		
Autres produits d'exploitation bancaire		
Autres charges d'exploitation bancaire		
Produit net bancaire		
Charges générales d'exploitation	-7 902,60	-7 918,46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations sur immobilisations incorporelles et corporelles		
Résultat brut d'exploitation	-7 902,60	-7 918,46
Cout du risque		
Résultat d'exploitation	-7 902,60	-7 918,46
Résultat net sur actifs immobilisés		
Résultat courant avant impôt	-7 902,60	-7 918,46
Résultat exceptionnel		
Impôt sur les bénéfices		
Dotations/reprises au FRBG et aux provisions réglementées		
Résultat net de l'exercice	-7 902,60	-7 918,46

III. — Annexe au bilan et au compte de résultat.

I. Faits caractéristiques de l'exercice. — COPARTIS a été agréée en qualité d'entreprise d'investissement le 9 décembre 2016, ce qui lui permet d'exercer désormais en France et à l'étranger, l'activité de réception et de transmission d'ordres pour le compte de tiers, et les services connexes de tenue de compte-conservation d'instruments financiers pour le compte de tiers et de change.

Cette activité a débuté en janvier 2017.

La modification de l'objet social de la société a également abouti au changement de dénomination sociale de la SA LILASIENNE de Participations en décembre 2016 afin de devenir la SA COPARTIS ainsi que le transfert de son siège social au 22, rue des deux Gares à Rueil Malmaison.

Au cours de l'assemblée générale mixte du 6 décembre 2016, le capital social de la société a été augmenté d'un montant de 9 460 000 euros afin de le porter de 40 000 euros à 9 500 000 euros par la création de 591 250 actions nouvelles de numéraire de 16 euros chacune.

II. Principes règles et méthodes comptables. — Les comptes de l'exercice clos au 31/12/2016 sont établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N°2014-07 applicable aux entreprises d'investissement.

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

IV. — Informations sur le bilan.

— Etats des échéances des créances et des dettes :

Rubriques	Durée résiduelle					2016	2015
	≤ 3 mois	> 3 mois ≤ 1 an	> 1 an ≤ 5 ans	> 5 ans			
Créances sur les établissements de crédit							
Comptes et prêts							
A vue	9 472 237				9 472 237	17 963	
A terme							
Dépréciations							
Valeur nette au bilan	9 472 237				9 472 237	17 963	

V. — Comptes de régularisation.

(en Euros.)	31/12/2016	31/12/2015
Autres passifs		
Comptes de règlements Créiteurs divers		
Versement restant à effectuer sur titres Autres passifs d'assurance		
Autres		
Comptes de régularisation	4 353,60	2 176,80
Comptes d'encaissement et de transfert Comptes d'ajustement et comptes d'écarts Produits constatés d'avance		
Charges à payer	4 353,60	2 176,80
Autres comptes de régularisation		
Valeur au bilan	4 353,60	2 176,80

VI. — Variation des capitaux propres.

Variation des capitaux propres	Ouverture 01/01/2016	Augmentation	Diminution	Clôture 31/12/2016
Capital	40 000,00	9 460 000,00	0,00	9 500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserves	375,19	0,00	0,00	375,19
Réserve légale				
Réserve réglementées				
Réserve statutaires et contractuelles				
Réserve légale				
Autres réserves	375,19	0,00	0,00	375,19
Report à nouveau	-16 670,28	-7 918,46	0,00	-24 588,74
Résultat de l'exercice	-7 918,46	-7 902,60	7 918,46	-7 902,60
Acompte sur dividende				
Sous-total : situation nette	15 786,45	9 444 178,94	7 918,46	9 467 883,85
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	15 786,45	9 444 178,94	7 918,46	9 467 883,85

VII. — Composition du capital.

Composition du capital	Ouverture 01/01/2016	Augmentation	Diminution	Clôture 31/12/2016	Valeur nominale	Valorisation du capital
Actions ordinaires	2 500	591 250	0	593 750	16	9 500 000
Actions à dividendes prioritaires						
Parts sociales						
Total des capitaux propres	2 500	591 250	0	593 750	16	9 500 000

VIII. — Postes concernés par les entreprises liées.

— (Sociétés susceptibles d'être incluses par intégration globale dans un même ensemble consolidé).

Poste	Montant
Immobilisations incorporelles	
Avances et acomptes	
Immobilisations corporelles	
Avances et acomptes	
Immobilisations financières	

Participations	
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Capital souscrit, appelé non versé	
Valeurs mobilières de placement :	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités :	
Disponibilités	9 472 237
Dettes	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Charges financières	
Intérêts et charges assimilés	
Produits financiers	
Produits des participations	
Produits des créances Intérêts	
Intérêts	

IX. — Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées.

(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016.)

Aux Actionnaires,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques, les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R.225-31 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale. — Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.225-38 du Code de commerce.

Conventions déjà approuvées par l'assemblée générale. — Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Paris-La Défense, le 29 mai 2017.

Les Commissaires aux comptes :

Mazars
Matthew Brown

Ernst & Young Audit
Hassan Baaj

X. — Communication des commissaires aux comptes faite en application de l'article L. 823-12 du Code de commerce.

(Exercice clos le 31 décembre 2016.)

Aux Actionnaires,

En application de la loi, nous vous signalons que contrairement aux dispositions de l'article R.232-1 du Code de commerce, le rapport sur les comptes annuels au 31 décembre 2016 n'a pas été mis à la disposition de l'assemblée générale dans les délais prévus par la loi du fait de la communication tardive de l'annexe aux comptes annuels.

Fait à Paris La Défense, le 29 mai 2017.

Les Commissaires aux comptes:

Mazars
Matthew Brown

Ernst & Young audit
Hassan Baaj

XI. — Rapport de gestion.

Le rapport de gestion peut être obtenu sur simple demande à l'adresse suivante : 22, rue des deux Gares – 92500 Rueil Malmaison.

1704024