

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00847

Numéro SIREN : 432 272 904

Nom ou dénomination : FIBA - HAUT RHIN

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2020 sous le numéro de dépôt 4261

10B847
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 15 MAI 2020
N° DU DEPOT 20B4261
LE GREFFIER

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

Numéro SIRET : 43227290400017
Code APE : 6920Z

COMPTES ANNUELS
BILAN AU 30/09/2019

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 560,00	6 560,00			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	983 330,85		983 330,85	983 055,85	275
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	5 407,64	2 513,36	3 040,94	- 528
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	341 541,25	194 117,80	147 423,45	177 911,90	- 30 488
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	20 000,00		20 000,00		20 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	6 020,00		6 020,00	3 070,00	2 950
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00		200
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 950,00		23 950,00	23 950,00	
TOTAL (I)	1 389 523,10	206 085,44	1 183 437,66	1 191 028,69	- 7 591
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	734 000,00		734 000,00	650 500,00	83 500
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 349 931,51	223 513,99	1 126 417,52	940 175,67	186 242
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	17,40		17,40	318,72	- 301
. Personnel	2 117,97		2 117,97	1 747,50	370
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 309,00		5 309,00	59 450,00	- 54 141
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94 484,10		94 484,10	74 156,02	20 328
. Autres	306 356,37		306 356,37	269 659,62	36 697
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 008,89		4 008,89	4 002,89	6
Disponibilités	29 885,97		29 885,97	54 403,20	- 24 517
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	19 652,50		19 652,50	10 978,00	8 675
TOTAL (II)	2 545 763,71	223 513,99	2 322 249,72	2 065 391,62	256 858
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Écarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 935 286,81	429 599,43	3 505 687,38	3 256 420,31	249 267

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	229 000,00	229 000,00	
Report à nouveau	4 844,79	960,41	3 884
Résultat de l'exercice	349 983,50	233 884,38	116 099
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	594 828,29	474 844,79	119 984
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	4 500,00	- 3 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	1 500,00	4 500,00	- 3 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	152 416,80	219 111,97	- 66 695
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	4 950,51	14 637,44	- 9 687
. Associés	2 826,12	112 963,98	- 110 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	570 239,75	450 068,55	120 171
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	314 687,33	237 583,52	77 104
. Organismes sociaux	179 457,95	161 125,16	18 333
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	299 696,65	241 667,40	58 029
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	16 854,27	22 984,00	- 6 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	77 391,23	67 589,81	9 801
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 290 838,48	1 249 343,69	41 495
TOTAL (IV)	2 909 359,09	2 777 075,52	132 284
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 505 687,38	3 256 420,31	249 267

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	3 539 250,76	50 744,99	3 589 995,75	3 083 455,49	506 540
Chiffres d'affaires Nets	3 539 250,76	50 744,99	3 589 995,75	3 083 455,49	506 540
Production stockée			83 500,00	66 000,00	17 500
Production immobilisée					26,52
Subventions d'exploitation			6 611,58	12 258,25	- 5 647
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			125 689,52	128 313,13	- 2 624
Autres produits			360,47	726,01	- 366
Total des produits d'exploitation (I)			3 806 157,32	3 290 752,88	515 404
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			1 325 620,21	1 198 717,96	126 902
Impôts, taxes et versements assimilés			63 439,64	51 051,73	12 388
Salaires et traitements			1 235 311,20	1 067 995,86	167 315
Charges sociales			510 347,54	449 685,79	60 662
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 723,03	37 291,21	- 4 568
Dotations aux provisions sur immobilisations					-12,25
Dotations aux provisions sur actif circulant			107 984,69	114 294,63	- 6 310
Dotations aux provisions pour risques et charges					-5,52
Autres charges			64,50	13 098,66	- 13 034
Total des charges d'exploitation (II)			3 275 490,81	2 932 135,84	343 355
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			530 666,51	358 617,04	172 049
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 634,08	206,82	1 427
Reprises sur provisions et transferts de charges					690,10
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 634,08	206,82	1 427
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 863,70	3 323,48	- 1 460
Différences négatives de change					-43,92
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 863,70	3 323,48	- 1 460
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-229,62	-3 116,66	2 887
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			530 436,89	355 500,38	174 937

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	620,61	550,00	71	12,84
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 794,00	- 1 794	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	620,61	2 344,00	- 1 723	-73,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 475,00	32 333,00	- 9 858	-30,49
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 475,00	32 333,00	- 9 858	-30,49
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-21 854,39	-29 989,00	8 135	27,13
Participation des salariés (IX)	52 508,00	35 143,00	17 365	49,41
Impôts sur les bénéfices (X)	106 091,00	56 484,00	49 607	87,82
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 808 412,01	3 293 303,70	515 108	15,64
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 458 428,51	3 059 419,32	399 009	13,04
RESULTAT NET	349 983,50	233 884,38	116 099	49,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2019

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 505 687,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 349 983,50 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 13 décembre 2019 par le président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition sur la base :

- Soit d'une liste de dossier. Dans ce cas là elles font l'objet d'une mise au rebut lorsque le dossier concerné est définitivement perdu.
 - Soit d'un rachat de clientèle. Celui-ci fait l'objet d'un suivi entre le CA total de la société et la valeur de la clientèle à l'actif.
- La valeur actuelle étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Comptabilisation d'un produit en compte 645900 d'un montant de 14 258 Euros
- Déduction fiscale du crédit d'impôt ainsi constaté.

Le CICE obtenu en 2019 au titre de l'année 2018 s'élève à 48 996 Euros.

Il a notamment permis à l'entreprise de poursuivre ses efforts en matière de développement du chiffre d'affaires.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La centralisation de trésorerie entre notre société et notre maison mère FIBA SAS est toujours en place.

Le montant des engagements pour les IFC au 30 septembre 2019 est de 76.287 euros.

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2019 s'élevait à 22.745 euros.

Notre société a pris une participation de 15 % dans la SCI 25 rue Charles De Gaulle.

Annexes 2019 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 389 523

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	993 201	22 750	26 060	989 891
Immobilisations corporelles	355 852	21 707	8 097	369 462
Immobilisations financières	27 020	3 150		30 170
TOTAL	1 376 073	47 607	34 157	1 389 523

Amortissements et provisions d'actif = 206 085

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 145		3 585	6 560
Immobilisations corporelles	174 899	32 723	8 097	199 525
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	185 044	32 723	11 682	206 085

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess. et droits similaires st lo	5 570	5 570	0	de 1 à 3 ans
Concession et droits similaires col	990	990	0	de 1 à 3 ans
Clientèle	420 000	0	420 000	Non amortiss.
Clientèle odr	17 580	0	17 580	Non amortiss.
Clientèle delaroque	22 750	0	22 750	Non amortiss.
Clientèle aw finances	60 000	0	60 000	Non amortiss.
Mali fusion aw finances	3 203	0	3 203	Non amortiss.
Tup fiba colmar	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	0	69 639	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	230 537	5 408	230 537	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	23 978	2 513	15 ans
Installations générales st louis	23 978	30 678	0	de 1 à 10 ans
Installations générales mulhouse	76 082	19 878	45 404	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	70 765	31 854	50 887	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	35 889	10 580	4 035	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	14 340	11 992	3 760	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	17 477	38 820	5 485	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	40 911	14 558	2 092	de 5 à 10 ans
Mobilier mulhouse	31 308	4 699	16 750	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	4 699	7 082	0	de 5 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	0	19 010	de 5 à 10 ans
Avances et acomptes s/constructions	20 000		20 000	Non amortiss.
TOTAL	1 359 353	206 085	1 153 268	

Etat des créances = 1 801 819

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 950		23 950
Actif circulant & charges d'avance	1 777 869	1 777 869	
TOTAL	1 801 819	1 777 869	23 950

Provisions pour dépréciation = 223 514

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	205 546	107 985		90 016	223 514
Comptes financiers					
TOTAL	205 546	107 985		90 016	223 514

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 560

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 560
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	5 560

Charges constatées d'avance = 19 653

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2019 (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 10 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Provisions = 1 500

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	4 500		3 000		1 500
TOTAL	4 500		3 000		1 500

Etat des dettes = 2 909 359

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	152 417	57 877	94 540	
Dettes financières diverses	7 777	7 777		
Fournisseurs	570 240	570 240		
Dettes fiscales & sociales	810 696	810 696		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	77 391	77 391		
Produits constatés d'avance	1 290 838	1 290 838		
TOTAL	2 909 359	2 814 819	94 540	

Charges à payer par postes du bilan = 872 025

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	435 888
Dettes fiscales & sociales	436 137
Autres dettes	
TOTAL	872 025

Produits constatés d'avance = 1 290 838

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2019 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 3 589 996**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 357 240	93,52 %
Produits des activités annexes	232 756	6,48 %
TOTAL	3 589 996	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 106 091

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	530 667	122 114	408 553
Résultat financier	-230	-64	-166
Résultat exceptionnel	-21 854	-6 119	-15 735
Participation des salariés	-52 508	- 9 840	-42 668
TOTAL	456 075	106 091	349 984

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2019 (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 330
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	4 330

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	28	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	39	0

Annexes 2019 (suite)**Autres informations complémentaires**

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 6 K Euros
- Autres créances : 306 K Euros
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 122 K Euros
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 1 425 Euros

Annexes 2019 (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 5 560

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	5 560
TOTAL	5 560

Charges constatées d'avance = 19 653

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	19 653
TOTAL	19 653

Charges à payer = 872 025

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu	435 888
TOTAL	435 888

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer	96 000
Dettes prov. forfaits jours et hs	13 900
Dettes provis. participation	52 508
Primes et gratification	76 500
Déplacements et divers à payer	3 589
Provision 13eme mois	66 750
Chèques cadeaux	5 440
Charges soc. sur congés payés	41 000
Charges sociales forfaits jours	5 900
Charges sociales s/ primes	38 250
Charges soc. s/13 eme mois	28 000
Etat charges à payer	8 300
TOTAL	436 137

Produits constatés d'avance = 1 290 838

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	1 290 838
TOTAL	1 290 838

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 162 LADHOF	10 000	-48 282	15	1 500	1 500			52 650	13 432	
SCI 9 LA GROISEE	10 000	-4 715	15	1 500	1 500			75 642	19 804	
SCI FIMU	1 000	6 545	14	2 870	2 870			69 392	11 370	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000		15	150	150					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

FIBA – HAUT-RHIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 10 000 €

9, croisée des Lys
68300 SAINT-LOUIS

432 272 904 RCS Mulhouse
SIRET 432 272 904 00017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

APPROBATION DES COMPTES ANNUELS PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 17.01.2020

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de 349 983,50 € augmenté du report à nouveau antérieur de l'exercice s'élevant à 4 844,79 € :

- Résultat	349 983,50	€
- Report à nouveau	4 844,79	€
TOTAL	<u>354 828,29</u>	€

de la manière suivante :

- Distribution	340 000,00	€
- Report à nouveau	<u>14 828,29</u>	€
TOTAL	<u>354 828,29</u>	€

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes	Autres revenus distribués	Revenus éligibles à l'abattement
30.09.2016	200 000	0	OUI
30.09.2017	200 000	0	OUI
30.09.2018	230 000	0	OUI



Angel BRICOLA

Expert-Comptable inscrit au Tableau de l'Ordre Région de Strasbourg
Commissaire aux comptes inscrit près la Cour d'Appel de Colmar
26 rue Henner - 68000 COLMAR - Tél. 03 89 24 05 87 - E-mail : ab@bricola-audit.com

FIBA – HAUT-RHIN

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €

Le Reflet

9 Croisée des Lys

68300 SAINT LOUIS

RCS MULHOUSE 432 272 904

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

408847
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 15 MAI 2020
N° DU DEPOT
LE GREFFIER

FIBA – HAUT-RHIN

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €

Le Reflet

9 Croisée des Lys

68300 SAINT LOUIS

RCS MULHOUSE 432 272 904

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

A l'associé unique,

▪ Opinion

En exécution de la mission de commissaire aux comptes qui nous a été confiée par l'assemblée générale de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FIBA – HAUT-RHIN relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 la société à la fin de cet exercice.

▪ **Fondement de l'opinion**

➤ ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

➤ ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

▪ **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification des appréciations du commissaire aux comptes, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les modalités d'estimation des autres immobilisations incorporelles, des encours de production de services et des dépréciations des créances clients.

Dans le cadre de nos diligences, nous avons vérifié le bien fondé des modalités d'estimation ainsi décrites au regard des règles comptables en vigueur et nous sommes assurés de leur correcte application dans les comptes annuels de l'exercice clos.

▪ **Vérifications spécifiques**

Nous avons procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents mis à la disposition de l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

- au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2019, votre société a pris une participation, par souscription à la constitution, de plus du dixième dans le capital de la société civile immobilière SCI 25 RUE CHARLES DE GAULLE, ayant siège social à 68130 ALTKIRCH, 25 rue Charles de Gaulle ;
- au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2019, votre société a acquis une participation complémentaire dans le capital de la société civile immobilière SCI FIMU, ayant siège social à 68200 MULHOUSE, 40 rue Jean Monnet – Le Melpark, sa participation globale dépassant ainsi 10 % du capital social de ladite SCI.

▪ **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de votre société.

▪ **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne.
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels.
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Colmar, le 30 décembre 2019

Angel BRICOLA
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 560,00	6 560,00			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	983 330,85		983 330,85	983 055,85	275
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	5 407,64	2 513,36	3 040,94	- 528
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	341 541,25	194 117,80	147 423,45	177 911,90	- 30 488
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	20 000,00		20 000,00		20 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	6 020,00		6 020,00	3 070,00	2 950
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00		200
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 950,00		23 950,00	23 950,00	
TOTAL (I)	1 389 523,10	206 085,44	1 183 437,66	1 191 028,69	7 591
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	734 000,00		734 000,00	650 500,00	83 500
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 349 931,51	223 513,99	1 126 417,52	940 175,67	186 242
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	17,40		17,40	318,72	- 301
· Personnel	2 117,97		2 117,97	1 747,50	370
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	5 309,00		5 309,00	59 450,00	- 54 141
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	94 484,10		94 484,10	74 156,02	20 328
· Autres	306 356,37		306 356,37	269 659,62	36 697
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 008,89		4 008,89	4 002,89	6
Disponibilités	29 885,97		29 885,97	54 403,20	- 24 517
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	19 652,50		19 652,50	10 978,00	8 675
TOTAL (II)	2 545 763,71	223 513,99	2 322 249,72	2 065 391,62	256 858
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 935 286,81	429 599,43	3 505 687,38	3 256 420,31	249 267

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	229 000,00	229 000,00	
Report à nouveau	4 844,79	960,41	3 884
Résultat de l'exercice	349 983,50	233 884,38	116 099
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	594 828,29	474 844,79	119 984
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	4 500,00	- 3 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	1 500,00	4 500,00	- 3 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	152 416,80	219 111,97	- 66 695
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	4 950,51	14 637,44	- 9 687
. Associés	2 826,12	112 963,98	- 110 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	570 239,75	450 068,55	120 171
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	314 687,33	237 583,52	77 104
. Organismes sociaux	179 457,95	161 125,16	18 333
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	299 696,65	241 667,40	58 029
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	16 854,27	22 984,00	- 6 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	77 391,23	67 589,81	9 801
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 290 838,48	1 249 343,69	41 495
TOTAL (IV)	2 909 359,09	2 777 075,52	132 284
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 505 687,38	3 256 420,31	249 267

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 539 250,76	50 744,99	3 589 995,75	3 083 455,49	506 540	16,43
Chiffres d'affaires Nés	3 539 250,76	50 744,99	3 589 995,75	3 083 455,49	506 540	16,43
Production stockée			83 500,00	66 000,00	17 500	26,52
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 611,58	12 258,25	- 5 647	-46,06
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			125 689,52	128 313,13	- 2 624	-2,04
Autres produits			360,47	726,01	- 366	-50,35
Total des produits d'exploitation (I)			3 806 157,32	3 290 752,88	515 404	15,66
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 325 620,21	1 198 717,96	126 902	10,59
Impôts, taxes et versements assimilés			63 439,64	51 051,73	12 388	24,27
Salaires et traitements			1 235 311,20	1 067 995,86	167 315	15,67
Charges sociales			510 347,54	449 685,79	60 662	13,49
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 723,03	37 291,21	- 4 568	-12,25
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			107 984,69	114 294,63	- 6 310	-5,52
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			64,50	13 098,66	- 13 034	-99,51
Total des charges d'exploitation (II)			3 275 490,81	2 932 135,84	343 355	11,71
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			530 666,51	358 617,04	172 049	47,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 634,08	206,82	1 427	690,10
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 634,08	206,82	1 427	690,10
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 863,70	3 323,48	- 1 460	-43,92
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 863,70	3 323,48	- 1 460	-43,92
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-229,62	-3 116,66	2 887	92,63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			530 436,89	355 500,38	174 937	49,21

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	620,61	550,00	71	12,84
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 794,00	- 1 794	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	620,61	2 344,00	- 1 723	-73,52
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 475,00	32 333,00	- 9 858	-30,49
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 475,00	32 333,00	- 9 858	-30,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-21 854,39	-29 989,00	8 135	27,13
Participation des salariés (IX)	52 508,00	35 143,00	17 365	49,41
Impôts sur les bénéfices (X)	106 091,00	56 484,00	49 607	87,82
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 606 412,01	3 293 303,70	515 108	15,64
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 458 428,51	3 059 419,32	399 009	13,04
RESULTAT NET	349 983,50	233 884,38	116 099	49,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Annexes 2019

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 505 687,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 349 983,50 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 13 décembre 2019 par le président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition sur la base :

- Soit d'une liste de dossier. Dans ce cas là elles font l'objet d'une mise au rebut lorsque le dossier concerné est définitivement perdu.
- Soit d'un rachat de clientèle. Celui-ci fait l'objet d'un suivi entre le CA total de la société et la valeur de la clientèle à l'actif.

La valeur actuelle étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Angel BRICOLA Commissaire aux comptes 26 rue Henner 68000 COLMAR
--

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Comptabilisation d'un produit en compte 645900 d'un montant de 14 258 Euros
- Déduction fiscale du crédit d'impôt ainsi constaté.

Le CICE obtenu en 2019 au titre de l'année 2018 s'élève à 48 996 Euros.

Il a notamment permis à l'entreprise de poursuivre ses efforts en matière de développement du chiffre d'affaires.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La centralisation de trésorerie entre notre société et notre maison mère FIBA SAS est toujours en place.

Le montant des engagements pour les IFC au 30 septembre 2019 est de 76.287 euros.

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2019 s'élevait à 22.745 euros.

Notre société a pris une participation de 15 % dans la SCI 25 rue Charles De Gaulle.

Notre société a acquis une participation complémentaire dans le capital de la SCI FIMU. Le pourcentage de détention de notre société, dans le capital de la SCI FIMU, s'élève dorénavant à 13,6 %.

Angel BRICOLA Commissaire aux comptes 26 rue Henner 68000 COLMAR
--

Annexes 2019 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 389 523

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	993 201	22 750	26 060	989 891
Immobilisations corporelles	355 852	21 707	8 097	369 462
Immobilisations financières	27 020	3 150		30 170
TOTAL	1 376 073	47 607	34 157	1 389 523

Amortissements et provisions d'actif = 206 085

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 145		3 585	6 560
Immobilisations corporelles	174 899	32 723	8 097	199 525
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	185 044	32 723	11 682	206 085

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess. et droits similaires st lo	5 570	5 570	0	de 1 à 3 ans
Concession et droits similaires col	990	990	0	de 1 à 3 ans
Clientèle	420 000	0	420 000	Non amortiss.
Clientèle odr	17 580	0	17 580	Non amortiss.
Clientèle delaroque	22 750	0	22 750	Non amortiss.
Clientèle aw finances	60 000	0	60 000	Non amortiss.
Mali fusion aw finances	3 203	0	3 203	Non amortiss.
Tup fiba colmar	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	0	69 639	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	230 537	5 408	230 537	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	23 978	2 513	15 ans
Installations générales st louis	23 978	30 678	0	de 1 à 10 ans
Installations générales mulhouse	76 082	19 878	45 404	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	70 765	31 854	50 887	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	35 889	10 580	4 035	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	14 340	11 992	3 760	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	17 477	38 820	5 485	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	40 911	14 558	2 092	de 5 à 10 ans
Mobilier mulhouse	31 308	4 699	16 750	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	4 699	7 082	0	de 5 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	0	19 010	de 5 à 10 ans
Avances et acomptes s/constructions	20 000		20 000	Non amortiss.
TOTAL	1 359 353	206 085	1 153 268	

Etat des créances = 1 801 819

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 950		23 950
Actif circulant & charges d'avance	1 777 869	1 777 869	
TOTAL	1 801 819	1 777 869	23 950

Provisions pour dépréciation = 223 514

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	205 546	107 985		90 016	223 514
Comptes financiers					
TOTAL	205 546	107 985		90 016	223 514

Angel BRICOLA

Commissaire-aux-comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Produits à recevoir par postes du bilan = 5 560

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 560
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	5 560

Charges constatées d'avance = 19 653

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Annexes 2019 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Provisions = 1 500

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	4 500		3 000		1 500
TOTAL	4 500		3 000		1 500

Etat des dettes = 2 909 359

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	152 417	57 877	94 540	
Dettes financières diverses	7 777	7 777		
Fournisseurs	570 240	570 240		
Dettes fiscales & sociales	810 696	810 696		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	77 391	77 391		
Produits constatés d'avance	1 290 838	1 290 838		
TOTAL	2 909 359	2 814 819	94 540	

Charges à payer par postes du bilan = 872 025

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	435 888
Dettes fiscales & sociales	436 137
Autres dettes	
TOTAL	872 025

Produits constatés d'avance = 1 290 838

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Angel BRICOLA
 Commissaire aux comptes
 26 rue Henner
 68000 COLMAR

Annexes 2019 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 3 589 996**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 357 240	93,52 %
Produits des activités annexes	232 756	6,48 %
TOTAL	3 589 996	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 106 091

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	530 667	122 114	408 553
Résultat financier	-230	-64	-166
Résultat exceptionnel	-21 854	-6 119	-15 735
Participation des salariés	-52 508	- 9 840	-42 668
TOTAL	456 075	106 091	349 984

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Ange! BRICOLA Commissaire aux comptes 26 rue Henner 68000 COLMAR
--

Annexes 2019 (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 330
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	4 330

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	28	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	39	0

Annexes 2019 (suite)**Autres informations complémentaires**

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 6 K Euros
- Autres créances : 306 K Euros
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 122 K Euros
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 1,4 K euros

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

Annexes 2019 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 5 560

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	5 560
TOTAL	5 560

Charges constatées d'avance = 19 653

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	19 653
TOTAL	19 653

Charges à payer = 872 025

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu	435 888
TOTAL	435 888

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer	96 000
Dettes prov. forfaits jours et hs	13 900
Dettes provis. participation	52 508
Primes et gratification	76 500
Déplacements et divers à payer	3 589
Provision 13eme mois	66 750
Chèques cadeaux	5 440
Charges soc. sur congés payés	41 000
Charges sociales forfaits jours	5 900
Charges sociales s/primes	38 250
Charges soc. s/13 eme mois	28 000
Etat charges à payer	8 300
TOTAL	436 137

Produits constatés d'avance = 1 290 838

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	1 290 838
TOTAL	1 290 838

Angel BRICOLA
Commissaire aux comptes
26 rue Henner
68000 COLMAR

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 162 LADHOF	10 000	-48 282	15	1 500	1 500			52 650	13 432	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	-4 715	15	1 500	1 500			75 642	19 804	
SCI FIMU	1 000	6 545	14	2 870	2 870			69 392	11 370	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000		15	150	150					
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Angel BRICOLA
 Commissaire aux comptes
 26 rue Henner
 68000 COLMAR