

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 03/05/2021 sous le numéro de dépôt 2754

2010 B 867

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Date d'enregistrement au Greffe - 3 MAI 2021

N° DU DÉPÔT 2021 B2756

LE GREFFIER

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

Numéro SIRET : 43227290400017
Code APE : 6920Z

COMPTES ANNUELS BILAN AU 30/09/2020



A handwritten signature in black ink.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (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	970 872,85		970 872,85	983 330,85	- 12 458
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	5 935,22	1 985,78	2 513,36	- 528
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	397 056,94	231 444,65	165 612,29	147 423,45	18 189
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				20 000,00	- 20 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	6 020,00		6 020,00	6 020,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00	200,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 950,00		23 950,00	23 950,00	
TOTAL (I)	1 412 580,79	243 939,87	1 168 640,92	1 183 437,66	- 14 797
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	804 000,00		804 000,00	734 000,00	70 000
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	310,00		310,00		310
Clients et comptes rattachés	1 530 442,74	273 416,40	1 257 026,34	1 126 417,52	130 609
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	359,40		359,40	17,40	342
. Personnel	2 580,74		2 580,74	2 117,97	463
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 224,00		23 224,00	5 309,00	17 915
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 374,04		83 374,04	94 484,10	- 11 110
. Autres	794 041,53		794 041,53	306 356,37	487 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 014,06		4 014,06	4 008,89	5
Disponibilités	34 072,10		34 072,10	29 885,97	4 186
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	9 463,00		9 463,00	19 652,50	- 10 190
TOTAL (II)	3 285 881,61	273 416,40	3 012 465,21	2 322 249,72	690 215
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)	4 698 462,40	517 356,27	4 181 106,13	3 505 687,38	675 419

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (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	14 828,29	4 844,79	9 984
Résultat de l'exercice	302 843,46	349 983,50	- 47 140
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	557 671,75	594 828,29	- 37 157
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	1 500,00	
Provisions pour charges	1 160,00		1 160
TOTAL (III)	2 660,00	1 500,00	1 160
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	714 309,43	152 416,80	561 893
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	2 088,00	4 950,51	- 2 863
. Associés	4 111,14	2 826,12	1 285
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 905,00		5 905
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 735,50	570 239,75	- 64 504
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	316 617,75	314 687,33	1 930
. Organismes sociaux	249 937,95	179 457,95	70 480
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	304 712,49	299 696,65	5 016
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 659,84	16 854,27	23 806
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51 681,92	77 391,23	- 25 709
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 425 015,36	1 290 838,48	134 177
TOTAL (IV)	3 620 774,38	2 909 359,09	711 415
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 181 106,13	3 505 687,38	675 419

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	3 601 621,12	72 071,12	3 673 692,24	3 589 995,75	83 696 2,33
Chiffres d'affaires Nets	3 601 621,12	72 071,12	3 673 692,24	3 589 995,75	83 696 2,33
Production stockée			70 000,00	83 500,00	- 13 500 -16,17
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			673,92	6 611,58	- 5 938 -89,81
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 482,83	125 689,52	- 48 207 -38,35
Autres produits			293,02	360,47	- 67 -18,71
Total des produits d'exploitation (I)			3 822 142,01	3 806 157,32	15 985 0,42
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			1 340 061,44	1 325 620,21	14 441 1,09
Impôts, taxes et versements assimilés			84 486,44	63 439,64	21 047 33,18
Salaires et traitements			1 273 516,90	1 235 311,20	38 206 3,09
Charges sociales			501 476,39	510 347,54	- 8 871 -1,74
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 854,43	32 723,03	5 131 15,68
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			121 411,82	107 984,69	13 427 12,43
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 160,00	1 160	N/S
Autres charges			48,48	64,50	- 16 -24,84
Total des charges d'exploitation (II)			3 360 015,90	3 275 490,81	84 525 2,58
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			462 126,11	530 666,51	- 68 540 -12,92
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			1 476,70	1 634,08	- 157 -9,63
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			1 476,70	1 634,08	- 157 -9,63
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			2 232,63	1 863,70	369 19,80
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			2 232,63	1 863,70	369 19,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-755,93	-229,62	- 526 229,21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			461 370,18	530 436,89	- 69 067 -13,02

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	310,00	620,61	- 311	-50,05
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	310,00	620,61	- 311	-50,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 200,72	22 475,00	- 9 274	-41,26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 200,72	22 475,00	- 9 274	-41,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 890,72	-21 854,39	8 964	41,02
Participation des salariés (IX)	52 119,00	52 508,00	- 389	-0,74
Impôts sur les bénéfices (X)	93 517,00	106 091,00	- 12 574	-11,85
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 823 928,71	3 808 412,01	15 517	0,41
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 521 085,25	3 458 428,51	62 657	1,81
RESULTAT NET	302 843,46	349 983,50	- 47 140	-13,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 181 106,13 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 302 843,46 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 11 décembre 2020 par la 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19**

La crise sanitaire liée au COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de notre société.

Nous avons obtenu un prêt garanti par l'état à hauteur de 600.000 euros et nous avons eu recours à l'activité partielle au cours de l'exercice clos le 30.09.2020.

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 2020 est de 101.553 euros.

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2020 s'élevait à 23.922 euros.

Annexes au bilan (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 1 412 581

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	989 891		12 458	977 433
Immobilisations corporelles	369 462	55 516	20 000	404 978
Immobilisations financières	30 170			30 170
TOTAL	1 389 523	55 516	32 458	1 412 581

Amortissements et provisions d'actif = 243 940

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	199 525	37 854		237 380
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	206 085	37 854		243 940

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 wilser	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.
Clientèle monot	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	990	68 649	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	218 079	0	218 079	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	5 935	1 986	15 ans
Installations générales st louis	26 078	24 494	1 584	de 1 à 10 ans
Installations générales mulhouse	76 082	38 352	37 730	de 5 à 10 ans
Installations générales altkirch	29 121	2 824	26 297	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	70 765	27 183	43 582	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	44 893	36 032	8 861	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	17 087	14 319	2 768	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	3 259	712	2 547	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	24 172	14 715	9 457	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	40 911	40 783	129	de 5 à 10 ans
Mobilier mulhouse	32 881	17 492	15 389	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	5 716	4 848	868	de 5 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	9 691	16 401	de 5 à 10 ans
TOTAL	1 382 411	244 930	1 137 481	

Etat des créances = 2 467 435

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 950		23 950
Actif circulant & charges d'avance	2 443 485	2 443 485	
TOTAL	2 467 435	2 443 485	23 950

Provisions pour dépréciation = 273 416

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	223 514	121 412	71 509		273 416
Comptes financiers					
TOTAL	223 514	121 412	71 509		273 416

Produits à recevoir par postes du bilan = 24 900

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	24 900
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	24 900

Charges constatées d'avance = 9 463

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 au bilan (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 = 2 660

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	1 500	1 160			2 660
TOTAL	1 500	1 160			2 660

Etat des dettes = 3 614 869

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	714 309	641 709	72 600	
Dettes financières diverses	6 199	6 199		
Fournisseurs	505 735	505 735		
Dettes fiscales & sociales	911 928	911 928		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	51 682	51 682		
Produits constatés d'avance	1 425 015	1 425 015		
TOTAL	3 614 869	3 542 269	72 600	

Charges à payer par postes du bilan = 866 857

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 097
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	404 098
Dettes fiscales & sociales	461 662
Autres dettes	
TOTAL	866 857

Produits constatés d'avance = 1 425 015

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 au bilan (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 3 673 692**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 413 625	92,92 %
Produits des activités annexes	260 067	7,08 %
TOTAL	3 673 692	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 93 517

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	462 126	111 930	350 196
Résultat financier	-756	-211	-545
Résultat exceptionnel	-12 891	-3 609	-9 282
Participation des salariés	-52 119	-14 593	-37 526
TOTAL	396 360	93 517	302 843

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 au bilan (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 430
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	4 430

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	30	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	3	
TOTAL	43	0

Annexes au bilan (suite)**Autres informations complémentaires**

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 6 K€
- Autres créances : 794 K€
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 84 K€
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 1,5 K€

Annexes au bilan (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 = 24 900

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(4181000)	24 900
TOTAL	24 900

Charges constatées d'avance = 9 463

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	9 463
TOTAL	9 463

Charges à payer = 866 857

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int courus s/emprunts établis de crédits(1688400)	1 097
TOTAL	1 097

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu(4081000)	404 098
TOTAL	404 098

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer(4282000)	96 000
Dettes prov. hs/ff jours(4283100)	18 000
Dettes provis. participation(4284000)	52 119
Primes et gratification(4286020)	78 020
Déplacements et divers à payer(4286050)	4 869
Provision 13eme mois(4286070)	62 000
Chèques cadeaux(4286090)	5 610
Charges soc. sur congés payés(4382000)	39 000
Charges sociales hs/ff jours(4383100)	8 400
Charges sociales s/primes(4386020)	34 630
Charges soc. s/13 eme mois(4386030)	26 000
Etat charges à payer(4486000)	35 015
Taxe d'apprentissage(4486040)	1 999
TOTAL	461 662

Produits constatés d'avance = 1 425 015

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000)	1 425 015
TOTAL	1 425 015

Annexes au bilan (suite)

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	-34850	15	1 500	1 500			52 641	9 484	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	15 089	15	1 500	1 500			75 738	17 373	
SCI FIMU	1 000	17915	14	2 870	2 870			65 927	19 644	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000		15	150	150			16 800	-1 722	
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										

Observations complémentaires

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

Conf. conforme


DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

APPROBATION DES COMPTES ANNUELS PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 15.01.2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de 302 843,46 € augmenté du report à nouveau antérieur de l'exercice s'élevant à 14 828,29 € :

- Résultat	302 843,46	€
- Report à nouveau	14 828,29	€
TOTAL	<u>317 671,75</u>	€

de la manière suivante :

- Distribution	310 000,00	€
- Report à nouveau	<u>7 671,75</u>	€
TOTAL	<u>317 671,75</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
30.09.2017	200 000	0	OUI
30.09.2018	230 000	0	OUI
30.09.2019	340 000	0	OUI

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

FIBA - HAUT RHIN SAS
Au capital de 10 000 euros
Le Reflet - 9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2020

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice clos le 30/09/2020

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission de commissaire aux compte qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société FIBA - HAUT RHIN relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01/10/2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai 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 de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

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

Dans le cadre de mes diligences, j'ai vérifié le bien fondé des modalités d'évaluation ainsi décrites au regard des règles comptables en vigueur et me suis assuré de la correcte détermination de la valeur comptable des titres de participation à la clôture de l'exercice par comparaison avec leur valeur d'utilité.

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai 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.

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.

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

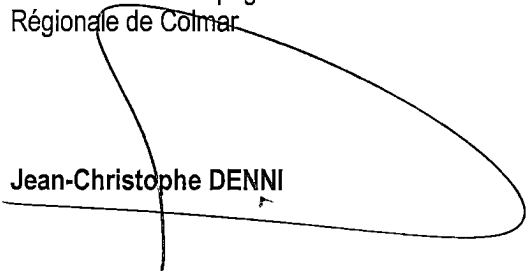
Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

- 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 Mulhouse, le 23 Décembre 2020

Le Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Colmar

Jean-Christophe DENNI



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (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	970 872,85		970 872,85	983 330,85	- 12 458
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	5 935,22	1 985,78	2 513,36	- 528
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	397 056,94	231 444,65	165 612,29	147 423,45	18 189
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				20 000,00	- 20 000
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	6 020,00		6 020,00	6 020,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00	200,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 950,00		23 950,00	23 950,00	
TOTAL (I)	1 412 580,79	243 939,87	1 168 640,92	1 183 437,66	- 14 797
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	804 000,00		804 000,00	734 000,00	70 000
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	310,00		310,00		310
Clients et comptes rattachés	1 530 442,74	273 416,40	1 257 026,34	1 126 417,52	130 609
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	359,40		359,40	17,40	342
. Personnel	2 580,74		2 580,74	2 117,97	463
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 224,00		23 224,00	5 309,00	17 915
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 374,04		83 374,04	94 484,10	- 11 110
. Autres	794 041,53		794 041,53	306 356,37	487 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 014,06		4 014,06	4 008,89	5
Disponibilités	34 072,10		34 072,10	29 885,97	4 186
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	9 463,00		9 463,00	19 652,50	- 10 190
TOTAL (II)	3 285 881,61	273 416,40	3 012 465,21	2 322 249,72	690 215
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)	4 698 462,40	517 356,27	4 181 106,13	3 505 687,38	675 419

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (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	14 828,29	4 844,79	9 984
Résultat de l'exercice	302 843,46	349 983,50	- 47 140
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	557 671,75	594 828,29	- 37 157
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	1 500,00	
Provisions pour charges	1 160,00		1 160
TOTAL (III)	2 660,00	1 500,00	1 160
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	714 309,43	152 416,80	561 893
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	2 088,00	4 950,51	- 2 863
. Associés	4 111,14	2 826,12	1 285
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 905,00		5 905
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 735,50	570 239,75	- 64 504
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	316 617,75	314 687,33	1 930
. Organismes sociaux	249 937,95	179 457,95	70 480
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	304 712,49	299 696,65	5 016
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 659,84	16 854,27	23 806
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51 681,92	77 391,23	- 25 709
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 425 015,36	1 290 838,48	134 177
TOTAL (IV)	3 620 774,38	2 909 359,09	711 415
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 181 106,13	3 505 687,38	675 419

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 601 621,12	72 071,12	3 673 692,24	3 589 995,75	83 696	2,33
Chiffres d'affaires Nets	3 601 621,12	72 071,12	3 673 692,24	3 589 995,75	83 696	2,33
Production stockée			70 000,00	83 500,00	- 13 500	-16,17
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			673,92	6 611,58	- 5 938	-89,81
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 482,83	125 689,52	- 48 207	-38,35
Autres produits			293,02	360,47	- 67	-18,71
Total des produits d'exploitation (I)			3 822 142,01	3 806 157,32	15 985	0,42
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			1 340 061,44	1 325 620,21	14 441	1,09
Impôts, taxes et versements assimilés			84 486,44	63 439,64	21 047	33,18
Salaires et traitements			1 273 516,90	1 235 311,20	38 206	3,09
Charges sociales			501 476,39	510 347,54	- 8 871	-1,74
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 854,43	32 723,03	5 131	15,68
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			121 411,82	107 984,69	13 427	12,43
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 160,00		1 160	N/S
Autres charges			48,48	64,50	- 16	-24,84
Total des charges d'exploitation (II)			3 360 015,90	3 275 490,81	84 525	2,58
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			462 126,11	530 666,51	- 68 540	-12,92
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			1 476,70	1 634,08	- 157	-9,63
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 476,70	1 634,08	- 157	-9,63
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			2 232,63	1 863,70	369	19,80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			2 232,63	1 863,70	369	19,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-755,93	-229,62	- 526	229,21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT. (I-II+III-IV+V-VI)			461 370,18	530 436,89	- 69 067	-13,02



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	310,00	620,61	- 311	-50,05
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	310,00	620,61	- 311	-50,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 200,72	22 475,00	- 9 274	-41,26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 200,72	22 475,00	- 9 274	-41,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 890,72	-21 854,39	8 964	41,02
Participation des salariés (IX)	52 119,00	52 508,00	- 389	-0,74
Impôts sur les bénéfices (X)	93 517,00	106 091,00	- 12 574	-11,85
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 823 928,71	3 808 412,01	15 517	0,41
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 521 085,25	3 458 428,51	62 657	1,81
RESULTAT NET	302 843,46	349 983,50	- 47 140	-13,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 181 106,13 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 302 843,46 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 11 décembre 2020 par la 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.

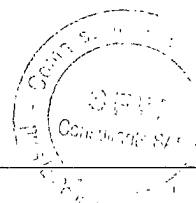
Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition sur la base :

- 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.



AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19**

La crise sanitaire liée au COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de notre société.

Nous avons obtenu un prêt garanti par l'état à hauteur de 600.000 euros et nous avons eu recours à l'activité partielle au cours de l'exercice clos le 30.09.2020.

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 2020 est de 101.553 euros.

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2020 s'élevait à 23.922 euros.

Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 412 581

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	989 891		12 458	977 433
Immobilisations corporelles	369 462	55 516	20 000	404 978
Immobilisations financières	30 170			30 170
TOTAL	1 389 523	55 516	32 458	1 412 581

Amortissements et provisions d'actif = 243 940

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	199 525	37 854		237 380
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	206 085	37 854		243 940

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 wilser	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.
Clientèle monot	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	990	68 649	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	218 079	0	218 079	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	5 935	1 986	15 ans
Installations générales st louis	26 078	24 494	1 584	de 1 à 10 ans
Installations générales mulhouse	76 082	38 352	37 730	de 5 à 10 ans
Installations générales altkirch	29 121	2 824	26 297	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	70 765	27 183	43 582	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	44 893	36 032	8 861	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	17 087	14 319	2 768	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	3 259	712	2 547	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	24 172	14 715	9 457	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	40 911	40 783	129	de 5 à 10 ans
Mobilier mulhouse	32 881	17 492	15 389	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	5 716	4 848	868	de 5 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	9 691	16 401	de 5 à 10 ans
TOTAL	1 382 411	244 930	1 137 481	

Etat des créances = 2 467 435

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 950		23 950
Actif circulant & charges d'avance	2 443 485	2 443 485	
TOTAL	2 467 435	2 443 485	23 950

Provisions pour dépréciation = 273 416

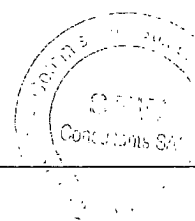
Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	223 514	121 412	71 509		273 416
Comptes financiers					
TOTAL	223 514	121 412	71 509		273 416

Produits à recevoir par postes du bilan = 24 900

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	24 900
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	24 900

Charges constatées d'avance = 9 463

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 au bilan (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 = 2 660

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	1 500	1 160			2 660
TOTAL	1 500	1 160			2 660

Etat des dettes = 3 614 869

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	714 309	641 709	72 600	
Dettes financières diverses	6 199	6 199		
Fournisseurs	505 735	505 735		
Dettes fiscales & sociales	911 928	911 928		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	51 682	51 682		
Produits constatés d'avance	1 425 015	1 425 015		
TOTAL	3 614 869	3 542 269	72 600	

Charges à payer par postes du bilan = 866 857

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 097
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	404 098
Dettes fiscales & sociales	461 662
Autres dettes	
TOTAL	866 857

Produits constatés d'avance = 1 425 015

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 au bilan (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 3 673 692**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 413 625	92,92 %
Produits des activités annexes	260 067	7,08 %
TOTAL	3 673 692	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 93 517

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	462 126	111 930	350 196
Résultat financier	-756	-211	-545
Résultat exceptionnel	-12 891	-3 609	-9 282
Participation des salariés	-52 119	-14 593	-37 526
TOTAL	396 360	93 517	302 843

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 au bilan (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 430
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	4 430

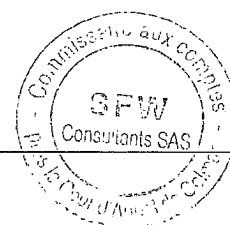
Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	30	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	3	
TOTAL	43	0

Annexes au bilan (suite)**Autres informations complémentaires**

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 6 K€
- Autres créances : 794 K€
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 84 K€
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 1,5 K€



Annexes au bilan (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 = 24 900

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(4181000)	24 900
TOTAL	24 900

Charges constatées d'avance = 9 463

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	9 463
TOTAL	9 463

Charges à payer = 866 857

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int courus s/emprunts établis de crédits(1686400)	1 097
TOTAL	1 097

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu(4081000)	404 098
TOTAL	404 098

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer(4282000)	96 000
Dettes prov. hs/ff jours(4283100)	18 000
Dettes provis. participation(4284000)	52 119
Primes et gratification(4286020)	78 020
Déplacements et divers à payer(4286050)	4 869
Provision 13eme mois(4286070)	62 000
Chèques cadeaux(4286090)	5 610
Charges soc. sur congés payés(4382000)	39 000
Charges sociales hs/ff jours(4383100)	8 400
Charges sociales s/primes(4386020)	34 630
Charges soc. s/13 eme mois(4386030)	26 000
Etat charges à payer(4486000)	35 015
Taxe d'apprentissage(4486040)	1 999
TOTAL	461 662

Produits constatés d'avance = 1 425 015

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000)	1 425 015
TOTAL	1 425 015

Annexes au bilan (suite)

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	-34850	15	1 500	1 500			52 641	9 484	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	15 089	15	1 500	1 500			75 738	17 373	
SCI FIMU	1 000	17915	14	2 870	2 870			65 927	19 644	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000		15	150	150			16 800	-1 722	
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										

Observations complémentaires

