

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 15905 Numéro SIREN : 377 856 141 Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE CO.GE.FI.CA. COMPTABILITE GESTION FISCALITE COMMISSARIAT AUX COMPTES AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/10/2018 sous le numéro de dépôt 99461



20180994612017

DATE DEPOT : 08/10/2018

N° DE DEPOT : 99461

N° GESTION : 1990B15905

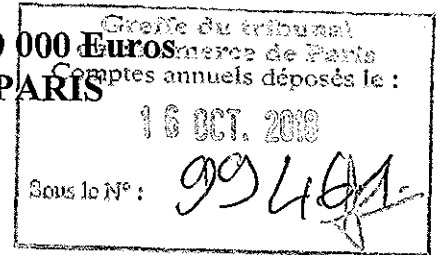
N° SIREN : 377856141

DENOMINATION : FIDUCIAIRE CO.GE.FI.CA. COMPTABILITE GESTION FISCALITE COMMISSARIAT
AUX COMPTES AUDIT

ADRESSE : 93 RUE DE MIROMESNIL 75008 PARIS

MILLESIME : 2017

FIDUCIAIRE CO.GE.FI.C.A.
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros
Siège social : 93 rue de Miromesnil - 75008 PARIS
377 856 141 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 s'élevant à 60 724,33 Euros de la manière suivante :

Affectation au compte "Autres réserves" 60 724,33 Euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 Juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. M. ...', written over a horizontal line.

FIDUCIAIRE CO.GE.FI.C.A.
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros
Siège social : 93 rue de Miromesnil - 75008 PARIS
377 856 141 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 JUIN 2018

Exercice clos le 31 Décembre 2017

Monsieur,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 Décembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 Décembre 2017, l'activité de la Société a été la suivante :

Maintien du chiffre d'affaires et hausse limitée des charges.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 Décembre 2017, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 177 411,00 Euros contre 174 040,00 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,94%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 18 881,44 Euros contre 2 006,45 Euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 120 213,58 Euros contre 114 266,58 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 5,20%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 400,00 Euros contre 396,00 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,01%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 250,00 Euros contre 400,00 Euros pour l'exercice précédent

Le montant des autres charges s'élève à 610,00 Euros contre 0,00 Euro pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 122 473,58 Euros contre 115 062,58 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 6,44%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 73 818,86 Euros contre 60 983,87 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 21,05%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 741,53 Euros (1 734,46 Euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 74 560,39 Euros contre 62 718,33 Euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 18,88%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 2 561,94 Euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 16 398,00 Euros contre 13 540,00 Euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 se solde par un bénéfice de 60 724,33 Euros contre un bénéfice de 49 178,33 Euros pour l'exercice précédent.

Au 31 Décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 750 218,87 Euros contre 678 895,78 Euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 60 724,33 Euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2017 de la manière suivante :

Affectation au compte « Autres réserves » 60 724,33 Euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 604 875,66 Euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

LA GERANCE



**CERTIFIÉ
CONFORME**

Bilan actif

**CERTIFIÉ
CONFORME**

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	50 184,00		50 184,00	50 184,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	152,45		152,45	152,45
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	50 336,45		50 336,45	50 336,45
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	129 346,27	48 984,81	80 361,46	55 005,92
Autres créances	14 603,90		14 603,90	18 921,40
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	304 904,10		304 904,10	304 180,78
Disponibilités	300 012,96		300 012,96	250 451,23
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	748 867,23	48 984,81	699 882,42	628 559,33
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	799 203,68	48 984,81	750 218,87	678 895,78
(1) Dont droit au bail			50 184,00	50 184,00
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000,05	10 000,05
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	408 373,51	359 195,18
Report à nouveau	124 777,81	124 777,81
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	60 724,33	49 178,33
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	604 875,70	544 151,37
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	10 000,00	10 000,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 000,00	10 000,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 305,95	1 562,17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 879,17	82 677,19
Dettes fiscales et sociales	33 819,05	27 415,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	360,00	240,00
Produits constatés d'avance (1)	11 979,00	12 850,00
TOTAL DETTES	135 343,17	124 744,41
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	750 218,87	678 895,78
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	135 343,17	124 744,41
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	177 411,00		177 411,00	174 040,00
Chiffre d'affaires net	177 411,00		177 411,00	174 040,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			18 581,44	1 985,00
Autres produits			300,00	21,45
Total produits d'exploitation (I)			196 292,44	176 046,45
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			120 213,58	114 266,58
Impôts, taxes et versements assimilés			400,00	396,00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 250,00	400,00
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			610,00	
Total charges d'exploitation (II)			122 473,58	115 062,58
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			73 818,86	60 983,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			741,53	1 734,46
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			741,53	1 734,46
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			741,53	1 734,46
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			74 560,39	62 718,33

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 561,94	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 561,94	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 561,94	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	16 398,00	13 540,00
Total des produits (I+III+V+VII)	199 595,91	177 780,91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	138 871,58	128 602,58
BENEFICE OU PERTE	60 724,33	49 178,33
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL FIDUCIAIRE CO.GE.FI.C.A.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 750 219 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 60 724 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	50 184			50 184
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	50 184			50 184
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	152			152
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	152			152
ACTIF IMMOBILISE	50 336			50 336

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Fonds commercial

31/12/2017

Éléments achetés	50 184
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

La valeur du fonds de commerce correspond à la valeur d'entrée du bien dans le patrimoine. Les éléments n'ont pas fait l'objet de réévaluation légale ou libre. Il fait l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'utilité est inférieure au prix de revient. Ce fonds n'a jamais été amorti. Par ailleurs l'activité correspondant à ce fonds continue de générer une activité productrice de flux de trésorerie. La société considère donc qu'il n'y a pas lieu de l'amortir.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 143 950 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	129 346	129 346	
Autres	14 604	14 604	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	143 950	143 950	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	6 043
*CLIENTS FACT A ETABLIR	12 455
DIVERS PROD. A RECEVOIR	109
INTERETS COUR. A RECEVOIR	54
Total	18 661

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	10 000				10 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	10 000				10 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 135 343 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 879	86 879		
Dettes fiscales et sociales	33 819	33 819		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 666	2 666		
Produits constatés d'avance	11 979	11 979		
Total	135 343	135 343		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 306			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 306 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	38 142
*FOURN FACT NON PARV.	48 737
Total	86 879

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance			
	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	8 630		
*PRODUITS CONST.D AVANCE	3 349		
Total	11 979		