

RCS : BAR LE DUC

Code greffe : 5501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00041

Numéro SIREN : 330 252 693

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000333

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE**  
**BAR-LE-DUC**



130779

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/000333**  
n° de gestion : **1984B00041**  
n° SIREN : **330 252 693 RCS Bar le Duc**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Bar-le-Duc certifie avoir procédé le 15/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE - Société anonyme  
29 boulevard de la Rochelle 55000 Bar-le-duc -FRANCE-

**date de clôture : 31/08/2016**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



130779

# FIDUREX

Société Anonyme au capital de 600 000.00 €

Siège social : 29 boulevard de la Rochelle

55000 BAR LE DUC

330 252 693 RCS BAR LE DUC

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT**  
**SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU**  
**25 FÉVRIER 2017**

## **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2016, s'élevant à 412 807.97 € à la distribution d'un dividende brut total d'une somme de 450 000 €. Aussi, l'assemblée générale décide de prélever la somme de 37 192.03 € sur le compte "autres réserves".

Le dividende brut par action s'élèvera ainsi à 0.75 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 17 422.50 € est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le solde, soit 431 587.50 € n'étant pas éligible à cet abattement.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<b><u>Exercices</u></b>	<b><u>Dividendes</u></b>	<b><u>Sommes ouvrant droit à abattement</u></b>
31 août 2015	450 000 €	18 142.50 €
Distribution exceptionnelle (AG du 29/06/2015)	450 000 €	18 412.50 €
31 août 2014	0 €	0 €
31 août 2013	450 000 €	2 522.00 €

Copie certifiée conforme



Fidurex

**SA FIDUREX**

**COMPTES ANNUELS**

**2050 - Bilan Actif**

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME  
A L'ORIGINAL

1

**BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SA FIDUREX</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>			
Adresse de l'entreprise <b>29 boulevard de la Rochelle 55000 BAR LE DUC</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>			
Numéro SIRET* <b>33025269300032</b>			Néant <input type="checkbox"/>		
			Exercice N clos le, <b>31/08/2016</b>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	58 140
		Fonds commercial (1)	AH	AI	442 102
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
		Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	190 032
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	344 020
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés		BD	BE		
Prêts		BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 141	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>569 192</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	12 529
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	259 381
		Produits intermédiaires et fins	BR	BS	37 731
		Marchandises	BT	BU	221 650
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 133 922
		Autres créances (3)	BZ	CA	988 080
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	38 404
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	2 007 853
	Disponibilités	CF	CG	565 755	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	20 357	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>3 854 631</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>4 423 824</b>	
Renvois (1) Dont droit au bail		CP	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks	Créances		

Cegid Group

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## 2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DFIP N° 2051 2016

Formulaire obligatoire (article 61 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA FIDUREX		Néant	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 600 000 )	DA			600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG			440 981
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			412 807
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			230 447
	Provisions pour charges	DQ			572 895
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			803 342
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			5
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV			13 488
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			91 331
	Dettes fiscales et sociales	DY			1 528 597
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			177 414	
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB			295 854
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC			2 106 692
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE			4 423 824
RENVVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			2 106 692	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			5	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## 2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME  
A L'ORIGINAL

3

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA FIDUREX		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	3 380	
		FG	FH	FI	4 262 880	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	4 266 260	
	Production stockée*			FM	39 482	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	807 687	
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	5 113 430
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	21 624	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	( 160)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	568 961	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	108 593	
	Salaires et traitements*			FY	1 941 058	
	Charges sociales (10)			FZ	877 638	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	35 644
					GB	
		Sur actif circulant dotations aux provisions*			GC	805 834
	Pour risques et charges dotations aux provisions			GD	111 689	
	Autres charges (12)			GE		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	4 470 884	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	642 545	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	1 447	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	49 266	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	50 714	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 114	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	1 114	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	49 599	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	692 145	

(RENOVOIS voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)**

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFIP N° 2053 2016

Formulaire obligatoire (annexe 51 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SA FIDUREX</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	10	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	10	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	9	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	1	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	69 215	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	210 124	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	5 164 155	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	4 751 347	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	412 807	
<b>RENVIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	Crédit-bail mobilier *	HP	118
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	AI	40 198	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			10	
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>	Exercice N			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016, dont le total est de 4 423 825 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 412 808 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2016 ont été établis suivant les dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 Septembre 2014 relatif au plan comptable général, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Agencements des constructions : 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 4 à 8 ans

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

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus

## Règles et méthodes comptables

et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

---

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

### Produits et charges exceptionnels

---

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

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 45 521 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	442 102			442 102
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 141			58 141
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>500 243</b>			<b>500 243</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	190 033			190 033
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	75 426	2 134		77 560
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 998	15 977	3 515	266 460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>519 457</b>	<b>18 111</b>	<b>3 515</b>	<b>534 053</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 142			2 142
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 142</b>			<b>2 142</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 021 842</b>	<b>18 111</b>	<b>3 515</b>	<b>1 036 438</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		18 111		18 111
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>18 111</b>		<b>18 111</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 515		3 515
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>3 515</b>		<b>3 515</b>

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2016
Éléments achetés	442 102
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>442 102</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 141			58 141
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>58 141</b>			<b>58 141</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	127 946	8 530		136 476
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 078	6 211		38 289
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 951	20 904	3 515	234 339
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>376 974</b>	<b>35 645</b>	<b>3 515</b>	<b>409 104</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>435 115</b>	<b>35 645</b>	<b>3 515</b>	<b>467 245</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 182 906 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
<b>Créances rattachées à des participations</b>			
Prêts			
Autres	2 142		2 142
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
<b>Créances Clients et Comptes rattachés</b>	2 122 003	2 122 003	
Autres	38 405	38 405	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 357	20 357	
<b>Total</b>	<b>2 182 906</b>	<b>2 180 765</b>	<b>2 142</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	3 163
Charges sociales - produits à recev	1 983
Intérêts courus s/valeurs mobilière	19 104
Banque - mandat gestion à recevoir	34
<b>Total</b>	<b>24 284</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 600 000,00 euros décomposé en 600 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600 000	1,00

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		20 447			20 447
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	473 932	79 233			553 165
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	217 721	12 010			229 731
<b>Total</b>	<b>691 653</b>	<b>111 689</b>			<b>803 343</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		111 689			
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 106 693 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	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	5	5		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	457	457		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 332	91 332		
Dettes fiscales et sociales	1 528 598	1 528 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	190 446	190 446		
Produits constatés d'avance	295 855	295 855		
<b>Total</b>	<b>2 106 693</b>	<b>2 106 693</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
E d f f n p	824
Figec fnp	4 896
Fnp charges locatives bar	7 762
Fnp charges locatives cy	1 082
Ch locatives st diz fnp	1 844
Eau bar fnp	6 190
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 751
Banque - frais à payer	5
Cpt ratt/appointements	57 144
Pel cptes rat conges paye	163 049
Pel cptes rat 13e mois	76 084
Pel cptes rat primes bila	324 670
Pel cptes rat deplacement	2 645
Pel cptes rat interessemnt	69 215
Charges sociales - charges à payer	207 438
Cptes rattach ch soc/cp	68 399
Ch sociales/cavec	853
Etat cpte rat taxe appren	11 618
Etat cpte rat formation	27 335
Etat cpte rat eff/constru	16 225
Etat cpte rat taxe profes	8 537
A g e f i p h a payer	9 670
Clts avoirs a etablr	61 351
<b>Total</b>	<b>1 128 587</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	20 357		
<b>Total</b>	<b>20 357</b>		

## Notes sur le bilan

### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	295 855		
<b>Total</b>	<b>295 855</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

### Rémunération des commissaires aux comptes

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/08/2005, la société SA FIDUREX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FIDUREX PARTENAIRES, 29 boulevard de la Rochelle 55000 BAR LE DUC.

## Autres informations

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 553 164 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 553 165 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

**2059F - Composition du capital social**

17

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFIP N° 2059-F 2016

Formulaire obligatoire  
(article 28 de l'annexe II au CCFI)  
N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1 / (1)  
1

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="1"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="597 957"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="0"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="2 043"/>

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)

Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance Date  N° Département  Commune  Pays

Adresse N°  Voie

Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux sous-crits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**2059G - Filiales et participations**

18

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N° 2059-G 2016

Formulaire obligatoire  
(art. 18 de l'ann. II au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1 / 1 (1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2016

N° SIRET 33025269300032

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA FIDUREX

ADRESSE (voie) 29 boulevard de la Rochelle

CODE POSTAL 55000 VILLE BAR LE DUC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse N°	Voie	Code Postal	Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

**FIDUREX**

Société Anonyme  
au capital de 600 000 €

Siège Social : 29 boulevard de la Rochelle  
55000 BAR LE DUC

R.C.S. BAR LE DUC 330 252 693

**RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES  
sur les COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 août 2016**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 28 février 2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur :

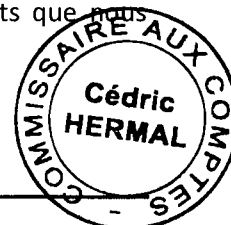
- Le contrôle des comptes annuels de la société FIDUREX, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

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

**1/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **2/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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

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

## **3/ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

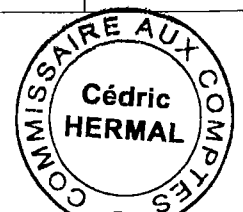
Fait à Verdun,  
Le 20 janvier 2017

**Cédric HERMAL**  
*Commissaire aux Comptes*



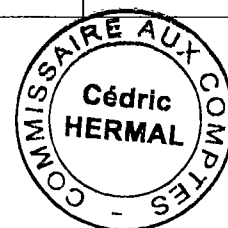
## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2016	Net 31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	58 141	58 141		
Fonds commercial (1)	442 102		442 102	442 102
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	190 033	136 476	53 557	62 087
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	344 020	272 628	71 392	80 396
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 142		2 142	2 142
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 036 438</b>	<b>467 245</b>	<b>569 193</b>	<b>586 727</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	12 529		12 529	12 369
En-cours de production (biens et services)	259 382	37 731	221 651	192 127
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 122 003	1 133 922	988 081	1 011 146
Autres créances	38 405		38 405	45 156
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 007 854		2 007 854	1 955 521
Disponibilités	565 755		565 755	390 577
Charges constatées d'avance (3)	20 357		20 357	25 603
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 026 285</b>	<b>1 171 653</b>	<b>3 854 632</b>	<b>3 632 498</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 062 723</b>	<b>1 638 898</b>	<b>4 423 825</b>	<b>4 219 224</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



## Bilan passif

	31/08/2016	31/08/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60 000	60 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	440 981	461 728
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>412 808</b>	<b>429 253</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 513 789</b>	<b>1 550 981</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	230 447	200 000
Provisions pour charges	572 896	491 653
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>803 343</b>	<b>691 653</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5	47
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 488	6 631
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 332	60 263
Dettes fiscales et sociales	1 528 598	1 456 877
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	177 415	144 528
Produits constatés d'avance (1)	295 855	308 244
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 106 693</b>	<b>1 976 590</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 423 825</b>	<b>4 219 224</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 106 693	1 976 590
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5	47
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



## Compte de résultat

	du 01/09/15 au 31/08/16 12 mois	%	du 01/09/14 au 31/08/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUCT. &amp; VENTE DE L'EXERCICE</b>	<b>4 305 742,96</b>	<b>100,00</b>	<b>4 172 702,75</b>	<b>100,00</b>	<b>133 040,21</b>	<b>3,19</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue	4 266 260,74	99,08	4 186 578,67	100,33	79 682,07	1,90
Production stockée	39 482,22	0,92	-13 875,92	-0,33	53 358,14	-384,54
<b>PRODUCTION NETTE</b>	<b>4 305 742,96</b>	<b>100,00</b>	<b>4 172 702,75</b>	<b>100,00</b>	<b>133 040,21</b>	<b>3,19</b>
Consommation matières & s-traitance	27 753,17	0,64	30 389,15	0,73	-2 635,98	-8,67
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>4 277 989,79</b>	<b>99,36</b>	<b>4 142 313,60</b>	<b>99,27</b>	<b>135 676,19</b>	<b>3,28</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>4 277 989,79</b>	<b>99,36</b>	<b>4 142 313,60</b>	<b>99,27</b>	<b>135 676,19</b>	<b>3,28</b>
Autres achats	26 231,23	0,61	28 785,16	0,69	-2 553,93	-8,87
Crédit bail	118,67				118,67	
Locations	214 815,28	4,99	214 978,92	5,15	-163,64	-0,08
Entretien et réparations	118 520,97	2,75	107 492,71	2,58	11 028,26	10,26
Assurances	40 278,40	0,94	41 020,83	0,98	-742,43	-1,81
Divers	34 833,76	0,81	40 929,77	0,98	-6 096,01	-14,89
<b>TOTAL SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>408 567,08</b>	<b>9,49</b>	<b>404 422,23</b>	<b>9,69</b>	<b>4 144,85</b>	<b>1,02</b>
Honoraires	12 508,34	0,29	16 214,48	0,39	-3 706,14	-22,86
Publicité	4 800,11	0,11	5 592,05	0,13	-791,94	-14,16
Transports			25,00		-25,00	-100,00
Déplacements	49 768,16	1,16	51 308,75	1,23	-1 540,59	-3,00
Frais postaux & télécommunications	40 457,56	0,94	41 623,77	1,00	-1 166,21	-2,80
Services bancaires & Cotisations	20 339,83	0,47	19 362,79	0,46	977,04	5,05
<b>TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>127 874,00</b>	<b>2,97</b>	<b>134 126,84</b>	<b>3,21</b>	<b>-6 252,84</b>	<b>-4,66</b>
<b>TOTAL AUTRES ACHATS &amp; CHARGES E</b>	<b>562 672,31</b>	<b>13,07</b>	<b>567 334,23</b>	<b>13,60</b>	<b>-4 661,92</b>	<b>-0,82</b>
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>3 715 317,48</b>	<b>86,29</b>	<b>3 574 979,37</b>	<b>85,68</b>	<b>140 338,11</b>	<b>3,93</b>
Impôts, taxes et verst assimilés	108 593,28	2,52	93 399,42	2,24	15 193,86	16,27
Salaires et traitements	1 941 058,74	45,08	1 894 801,51	45,41	46 257,23	2,44
Charges sociales/salaires	877 638,80	20,38	855 894,98	20,51	21 743,82	2,54
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2 818 697,54</b>	<b>65,46</b>	<b>2 750 696,49</b>	<b>65,92</b>	<b>68 001,05</b>	<b>2,47</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>788 026,66</b>	<b>18,30</b>	<b>730 883,46</b>	<b>17,52</b>	<b>57 143,20</b>	<b>7,82</b>
Reprises s/ charges et Transferts	807 687,51	18,76	844 430,09	20,24	-36 742,58	-4,35
Dot. amortissements et provisions	953 168,36	22,14	936 765,20	22,45	16 403,16	1,75
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>642 545,81</b>	<b>14,92</b>	<b>638 648,35</b>	<b>15,30</b>	<b>3 997,46</b>	<b>0,63</b>

## Compte de résultat

	du 01/09/15 au 31/08/16 12 mois	%	du 01/09/14 au 31/08/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits financiers	50 714,21	1,18	60 317,51	1,45	-9 603,30	-15,92
Charges financières	1 114,22	0,03	1 633,42	0,04	-519,20	-31,79
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>692 145,80</b>	<b>16,07</b>	<b>697 232,44</b>	<b>16,71</b>	<b>-5 086,64</b>	<b>-0,73</b>
Produits exceptionnels	10,60		2 732,15	0,07	-2 721,55	-99,61
Charges exceptionnelles	9,43		240,10	0,01	-230,67	-96,07
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1,17</b>		<b>2 492,05</b>	<b>0,06</b>	<b>-2 490,88</b>	<b>-99,95</b>
Participation des salariés	69 215,00	1,61	69 973,00	1,68	-758,00	-1,08
Impôts sur les bénéfices	210 124,00	4,88	200 498,00	4,80	9 626,00	4,80
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>412 807,97</b>	<b>9,59</b>	<b>429 253,49</b>	<b>10,29</b>	<b>-16 445,52</b>	<b>-3,83</b>



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016, dont le total est de 4 423 825 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 412 808 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2016 ont été établis suivant les dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 08 Septembre 2014 relatif au plan comptable général, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Agencements des constructions : 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 4 à 8 ans

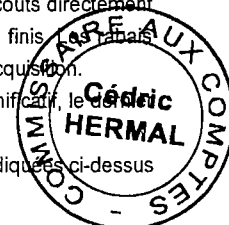
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les frais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus



## Règles et méthodes comptables

et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

---

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

### Produits et charges exceptionnels

---

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

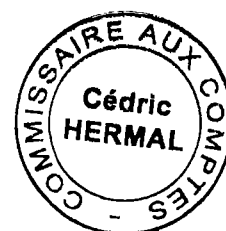
### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 45 521 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	442 102			442 102
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 141			58 141
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>500 243</b>			<b>500 243</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	190 033			190 033
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	75 426	2 134		77 560
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 998	15 977	3 515	266 460
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>519 457</b>	<b>18 111</b>	<b>3 515</b>	<b>534 053</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 142			2 142
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 142</b>			<b>2 142</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 021 842</b>	<b>18 111</b>	<b>3 515</b>	<b>1 036 438</b>



## Notes sur le bilan

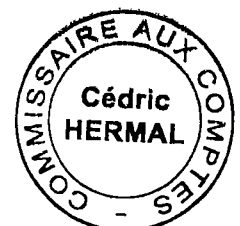
Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		18 111		18 111
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>18 111</b>		<b>18 111</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 515		3 515
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>3 515</b>		<b>3 515</b>

### Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2016
Éléments achetés	442 102
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>442 102</b>



## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 141			58 141
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>58 141</b>			<b>58 141</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	127 946	8 530		136 476
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	32 078	6 211		38 289
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	216 951	20 904	3 515	234 339
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>376 974</b>	<b>35 645</b>	<b>3 515</b>	<b>409 104</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>435 115</b>	<b>35 645</b>	<b>3 515</b>	<b>467 245</b>



## Notes sur le bilan

### Actif circulant

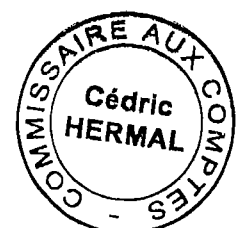
#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 182 906 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 142		2 142
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 122 003	2 122 003	
Autres	38 405	38 405	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 357	20 357	
<b>Total</b>	<b>2 182 906</b>	<b>2 180 765</b>	<b>2 142</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	3 163
Charges sociales - produits à recev	1 983
Intérêts courus s/valeurs mobilière	19 104
Banque - mandat gestion à recevoir	34
<b>Total</b>	<b>24 284</b>



## Notes sur le bilan

## Capitaux propres

## Composition du capital social

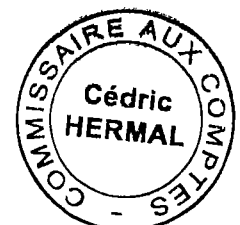
Capital social d'un montant de 600 000,00 euros décomposé en 600 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600 000	1,00

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		20 447			20 447
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	473 932	79 233			553 165
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	217 721	12 010			229 731
<b>Total</b>	<b>691 653</b>	<b>111 689</b>			<b>803 343</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		111 689			
Financières					
Exceptionnelles					



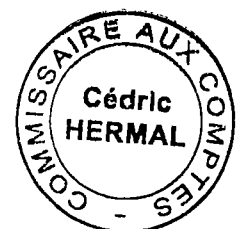
## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 106 693 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	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	5	5		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	457	457		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 332	91 332		
Dettes fiscales et sociales	1 528 598	1 528 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	190 446	190 446		
Produits constatés d'avance	295 855	295 855		
<b>Total</b>	<b>2 106 693</b>	<b>2 106 693</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				



## Notes sur le bilan

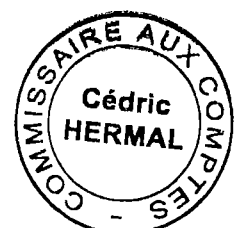
### Charges à payer

	Montant
Ed f n p	824
Figec fnp	4 896
Fnp charges locatives bar	7 762
Fnp charges locatives cy	1 082
Ch locatives st diz fnp	1 844
Eau bar fnp	6 190
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 751
Banque - frais à payer	5
Cpt ratt/appointements	57 144
Pel cptes rat conges paye	163 049
Pel cptes rat 13e mois	76 084
Pel cptes rat primes bila	324 670
Pel cptes rat deplacement	2 645
Pel cptes rat interessem	69 215
Charges sociales - charges à payer	207 438
Cptes rattach ch soc/cp	68 399
Ch sociales/cavec	853
Etat cpte rat taxe appren	11 618
Etat cpte rat formation	27 335
Etat cpte rat eff/constru	16 225
Etat cpte rat taxe profes	8 537
A g e f i p h a payer	9 670
Clts avoirs a etablir	61 351
<b>Total</b>	<b>1 128 587</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

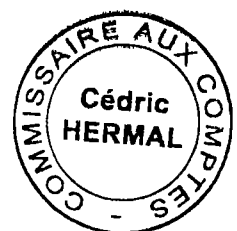
	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	20 357		
<b>Total</b>	<b>20 357</b>		



## Notes sur le bilan

### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	295 855		
<b>Total</b>	<b>295 855</b>		



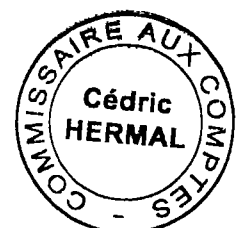
## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

### Rémunération des commissaires aux comptes

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/08/2005, la société SA FIDUREX est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL FIDUREX PARTENAIRES, 29 boulevard de la Rochelle 55000 BAR LE DUC.



## Autres informations

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 553 164 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 553 165 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

