

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 04/09/2019 sous le numéro de dépôt B2019/001950

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
BAR-LE-DUC



148317

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/001950**
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 04/09/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

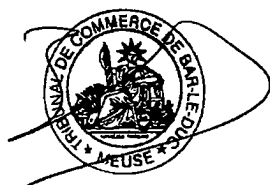
FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE - Société anonyme
29 boulevard de la Rochelle 55000 Bar-le-duc -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



148317

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

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018, s'élevant à 553 002.05 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - distribution d'un dividende brut d'une somme de | 450 000.00 € |
| - le solde, soit la somme de | 103 002.05 € |
- au 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 17 872.50 € est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code pour l'associé personne physique lorsque ce dernier opte pour l'assujettissement de ce dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu, en lieu et place de la taxation au taux forfaitaire de 12.80%.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Sommes ouvrant droit à abattement</u>
31 août 2017	450 000 €	17 422.50 €
31 août 2016	450 000 €	17 422.50 €
31 août 2015	450 000 €	18 142.50 €
Distribution exceptionnelle (AG du 29/06/2015)	450 000 €	18 412.50 €

COPIE CERTIFIEE CONFORME



2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
À L'ORIGINAL
DSFIP N° 2050-2018

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SA FIDUREX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12					
Adresse de l'entreprise 29 boulevard de la Rochelle 55000 BAR LE DUC		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 33025269300032			Néant <input type="checkbox"/>				
			Exercice N clos le 31/08/2018				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	54 022	13 307	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		442 102	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	155 006	47 252	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	315 534	101 346	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		191 920
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières*	BH		BI		6 748		
TOTAL (II)		BJ	BK	524 564	802 677		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		8 870	
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ	50 715	305 752	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 123 780	1 335 297	
		Autres créances (3)	BZ	CA		49 995	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		2 168 359	
Disponibilités		CF	CG		189 310		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		21 653		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 174 495	4 079 240		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 699 059	4 881 917		
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR	520 729	
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
DGFIP N° 2051 2018

 Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SA FIDUREX	Néant <input type="checkbox"/>
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 600 000)	DA	600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart 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 BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	510 951
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	553 002
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	984
	TOTAL (I)	DL	1 724 937
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	225 000
	Provisions pour charges	DQ	619 535
	TOTAL (III)	DR	844 535
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	167 148
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	228
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	85 545
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 643 256
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	116 574
Compte régul	EB	299 691	
TOTAL (IV)	EC	2 312 444	
Ecart de conversion passif*	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 881 917	
RENVIS	(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	2 184 990	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11	

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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2018

 Formulaire obligatoire (article 33 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	3 247	FE	FF	3 247	
		FG	4 548 470	FH	FI	4 548 470	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 551 717	FK	FL	4 551 717	
	Production stockée*				FM	41 677	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	831 687	
	Autres produits (1) (11)				FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 425 081
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	19 042	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	1 409	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	663 596	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	90 165	
	Salaires et traitements*				FY	2 041 231	
	Charges sociales (10)				FZ	912 871	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	47 464
						GB	
		Sur actif circulant dotations aux provisions*				GC	765 141
		Pour risques et charges dotations aux provisions				GD	28 854
	Autres charges (12)				GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 569 776	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	855 304	
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	163	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	40 314	
Total des produits financiers (V)					GP	40 478	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR	2 707	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 707	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	37 771	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	893 075	

Cegris Group

(RENVOIS 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)

DGFP N° 2053 2018

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

Désignation de l'entreprise SA FIDUREX		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 839	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 839	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 691	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	984	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HI	8 675	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II	(3 835)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	88 924	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	247 314	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 470 398	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 917 396	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	553 002	
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	BP	169
		- 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		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	61 167	
	(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) Détail des produits et charges exceptionnels jointe en annexe (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N			
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 691	Produits exceptionnels		
Amortissements dérogatoires	984			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 839		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Cegrid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 4 881 918 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 553 002 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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 31/08/2018 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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Règles et méthodes comptables

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 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 67 476 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 2017 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	67 331			67 331
Immobilisations incorporelles	509 433			509 433
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	190 033	12 226		202 259
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	77 560	50 372		127 932
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	267 533	21 417		288 949
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	535 126	84 015		619 141
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	191 920			191 920
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 142	4 607		6 748
Immobilisations financières	194 062	4 607		198 668
ACTIF IMMOBILISE	1 238 620	88 622		1 327 242

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		84 015	4 607	88 622
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		84 015	4 607	88 622
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2018
Éléments achetés	442 102
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	442 102

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL ABEIX 55000 BAR LE DUC			100,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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	42 637	11 386		54 023
Immobilisations incorporelles	42 637	11 386		54 023
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	144 840	10 167		155 007
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 569	13 086		57 655
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 054	12 825		257 880
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	434 463	36 078		470 541
ACTIF IMMOBILISE	477 100	47 465		524 564

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 537 475 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	6 748		6 748
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 459 078	1 938 349	520 729
Autres	49 996	49 996	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 653	21 653	
Total	2 537 475	2 009 997	527 477
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	10 765
Charges sociales - produits à recev	2 036
Etat - produits à recevoir	3 535
Intérêts courus s/valeurs mobilière	44 610
Banque - mandat gestion à recevoir	47
Total	60 994

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 réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		984		984
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		984		984
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		984		

Notes sur le bilan

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	15 000				15 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	571 395	28 855			600 249
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	231 775		2 489		229 286
Total	818 170	28 855	2 489		844 536
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		28 855	2 489		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 312 445 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	12	12		
- à plus de 1 an à l'origine	167 137	39 682	127 455	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	228	228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 546	85 546		
Dettes fiscales et sociales	1 643 256	1 643 256		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	116 575	116 575		
Produits constatés d'avance	299 692	299 692		
Total	2 312 445	2 184 990	127 455	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	32 863			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf fnp	482
Figec fnp	5 068
Fnp charges locatives bar	7 919
Fnp charges locatives cy	1 170
Ch locatives st diz fnp	1 873
Eau bar fnp	5 545
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 170
Banque - frais à payer	12
Cpt ratt/appointements	33 369
Pel cptes rat congés paye	184 286
Pel cptes rat 13e mois	83 736
Pel cptes rat primes bila	344 467
Pel cptes rat déplacement	5 160
Pel cptes rat interessemnt	88 924
Charges sociales - charges à payer	223 056
Cptes rattach ch soc/cp	76 818
Ch sociales/cavec	876
Etat cpte rat taxe appren	12 386
Etat cpte rat formation	29 144
Etat cpte rat eff/constru	17 255
Etat cpte rat taxe profes	7 785
A g e f i p h a payer	9 880
Cits avoirs a etablr	34 548
Total	1 176 928

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	21 653		
Total	21 653		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	299 692		
Total	299 692		

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

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 600 249 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 2018

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'annexe III au CGI)
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 31/08/2018 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 d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	576 770
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	7	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	23 230

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 souscrits 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 2018

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

(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 31/08/2018

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 1

Forme juridique EURL Dénomination ABEIX
 N° SIREN (si société établie en France) 527669642 % de détention 100.00
 Adresse : N° 29 Voie boulevard de la Rochelle
 Code Postal 55000 Commune BAR LE DUC Pays FRANCE

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 2018***

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 2018***

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SA FIDUREX** relatifs à l'exercice clos le **31/08/2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/09/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

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

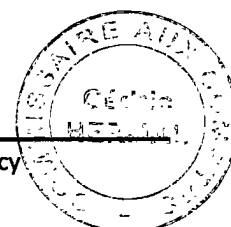
Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives,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

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement



s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Verdun,
Le 7 février 2019

Cédric HERMAL
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2018	Net 31/08/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	67 331	54 023	13 308	24 694
Fonds commercial (1)	442 102		442 102	442 102
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	202 259	155 007	47 252	45 193
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	416 882	315 535	101 347	55 469
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	191 920		191 920	191 920
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 748		6 748	2 142
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 327 242	524 564	802 678	761 520
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 871		8 871	10 280
En-cours de production (biens et services)	356 469	50 716	305 753	263 279
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 459 078	1 123 780	1 335 298	1 274 514
Autres créances	49 996		49 996	51 439
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 168 360		2 168 360	1 903 099
Disponibilités	189 310		189 310	353 872
Charges constatées d'avance (3)	21 653		21 653	24 506
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 253 736	1 174 496	4 079 240	3 880 989
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 580 978	1 699 060	4 881 918	4 642 510
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			520 729	

Bilan passif

	31/08/2018	31/08/2017
CAPITAUX PROPRES		
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	510 951	403 488
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	553 002	557 464
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	984	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 724 937	1 620 952
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	225 000	225 000
Provisions pour charges	619 536	593 170
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	844 536	818 170
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	167 148	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	228	17 895
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 546	71 096
Dettes fiscales et sociales	1 643 256	1 623 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	116 575	206 311
Produits constatés d'avance (1)	299 692	285 062
TOTAL DETTES	2 312 445	2 203 388
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 881 918	4 642 510
(1) Dont à plus d'un an (a)	127 455	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 184 990	2 203 388
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12	9
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUCT. & VENTE DE L'EXERCICE	4 593 394,19	100,00	4 403 790,52	100,00	189 603,67	4,31
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	4 551 717,19	99,09	4 348 380,70	98,74	203 336,49	4,68
Production stockée	41 677,00	0,91	55 409,82	1,26	-13 732,82	-24,78
PRODUCTION NETTE	4 593 394,19	100,00	4 403 790,52	100,00	189 603,67	4,31
Consommation matières & s-traitance	25 698,22	0,56	27 480,22	0,62	-1 782,00	-6,48
MARGE DE PRODUCTION	4 567 695,97	99,44	4 376 310,30	99,38	191 385,67	4,37
MARGE BRUTE GLOBALE	4 567 695,97	99,44	4 376 310,30	99,38	191 385,67	4,37
Autres achats	43 029,29	0,94	32 595,66	0,74	10 433,63	32,01
Sous-traitance générale	1 187,00	0,03			1 187,00	
Crédit bail	169,30		15,46		153,84	995,08
Locations	223 609,87	4,87	215 046,74	4,88	8 563,13	3,98
Entretien et réparations	123 424,54	2,69	93 525,17	2,12	29 899,37	31,97
Assurances	38 815,35	0,85	39 882,47	0,91	-1 067,12	-2,68
Divers	47 828,53	1,04	42 655,71	0,97	5 172,82	12,13
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	435 034,59	9,47	391 125,55	8,88	43 909,04	11,23
Honoraires	6 347,63	0,14	8 616,12	0,20	-2 268,49	-26,33
Publicité	6 446,22	0,14	5 353,95	0,12	1 092,27	20,40
Déplacements	55 246,93	1,20	49 828,13	1,13	5 418,80	10,87
Frais postaux & télécommunications	92 446,92	2,01	40 769,24	0,93	51 677,68	126,76
Services bancaires & Cotisations	19 798,19	0,43	17 305,60	0,39	2 492,59	14,40
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	180 285,89	3,92	121 873,04	2,77	58 412,85	47,93
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E	658 349,77	14,33	545 594,25	12,39	112 755,52	20,67
VALEUR AJOUTEE	3 909 346,20	85,11	3 830 716,05	86,99	78 630,15	2,05
Impôts, taxes et verst assimilés	90 165,12	1,96	103 631,69	2,35	-13 466,57	-12,99
Salaires et traitements	2 041 231,65	44,44	1 990 765,19	45,21	50 466,46	2,54
Charges sociales/salaires	912 871,27	19,87	886 305,22	20,13	26 566,05	3,00
CHARGES DE PERSONNEL	2 954 102,92	64,31	2 877 070,41	65,33	77 032,51	2,68
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	865 078,16	18,83	850 013,95	19,30	15 064,21	1,77
Reprises s/ charges et Transferts	831 687,05	18,11	857 055,97	19,46	-25 368,92	-2,96
Dot. amortissements et provisions	841 460,46	18,32	876 265,34	19,90	-34 804,88	-3,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	855 304,75	18,62	830 804,58	18,87	24 500,17	2,95

Compte de résultat

	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits financiers	40 478,56	0,88	46 736,52	1,06	-6 257,96	-13,39
Charges financières	2 707,41	0,06	1 360,30	0,03	1 347,11	99,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	893 075,90	19,44	876 180,80	19,90	16 895,10	1,93
Produits exceptionnels	4 839,17	0,11	1 757,28	0,04	3 081,89	175,38
Charges exceptionnelles	8 675,02	0,19	3 476,23	0,08	5 198,79	149,55
Résultat exceptionnel	-3 835,85	-0,08	-1 718,95	-0,04	-2 116,90	123,15
Participation des salariés	88 924,00	1,94	87 445,90	1,99	1 478,10	1,69
Impôts sur les bénéfices	247 314,00	5,38	229 552,00	5,21	17 762,00	7,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	553 002,05	12,04	557 463,95	12,66	-4 461,90	-0,80

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 4 881 918 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 553 002 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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 31/08/2018 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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Règles et méthodes comptables

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 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 67 476 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 2017 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	67 331			67 331
Immobilisations incorporelles	509 433			509 433
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	190 033	12 226		202 259
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	77 560	50 372		127 932
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	267 533	21 417		288 949
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	535 126	84 015		619 141
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	191 920			191 920
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 142	4 607		6 748
Immobilisations financières	194 062	4 607		198 668
ACTIF IMMOBILISE	1 238 620	88 622		1 327 242

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		84 015	4 607	88 622
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		84 015	4 607	88 622
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2018
Éléments achetés	442 102
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	442 102

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL ABEIX 55000 BAR LE DUC			100,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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	42 637	11 386		54 023
Immobilisations incorporelles	42 637	11 386		54 023
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	144 840	10 167		155 007
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	44 569	13 086		57 655
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	245 054	12 825		257 880
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	434 463	36 078		470 541
ACTIF IMMOBILISE	477 100	47 465		524 564

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 537 475 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	6 748		6 748
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 459 078	1 938 349	520 729
Autres	49 996	49 996	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 653	21 653	
Total	2 537 475	2 009 997	527 477
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	10 765
Charges sociales - produits à recev	2 036
Etat - produits à recevoir	3 535
Intérêts courus s/valeurs mobilière	44 610
Banque - mandat gestion à recevoir	47
Total	60 994

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 réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		984		984
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		984		984
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		984		

Notes sur le bilan

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	15 000				15 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	571 395	28 855			600 249
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	231 775		2 489		229 286
Total	818 170	28 855	2 489		844 536
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		28 855	2 489		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 312 445 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	12	12		
- à plus de 1 an à l'origine	167 137	39 682	127 455	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	228	228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 546	85 546		
Dettes fiscales et sociales	1 643 256	1 643 256		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	116 575	116 575		
Produits constatés d'avance	299 692	299 692		
Total	2 312 445	2 184 990	127 455	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	32 863			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Edf fnp	482
Figec fnp	5 068
Fnp charges locatives bar	7 919
Fnp charges locatives cy	1 170
Ch locatives st diz fnp	1 873
Eau bar fnp	5 545
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 170
Banque - frais à payer	12
Cpt ratt/appointements	33 369
Pel cptes rat congés payés	184 286
Pel cptes rat 13e mois	83 736
Pel cptes rat primes bila	344 467
Pel cptes rat déplacement	5 160
Pel cptes rat intéressement	88 924
Charges sociales - charges à payer	223 056
Cptes rattach ch soc/cp	76 818
Ch sociales/cavec	876
Etat cpte rat taxe appren	12 386
Etat cpte rat formation	29 144
Etat cpte rat eff/constru	17 255
Etat cpte rat taxe profes	7 785
A g e f i p h a payer	9 880
Clts avoirs à établir	34 548
Total	1 176 928

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	21 653		
Total	21 653		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	299 692		
Total	299 692		



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

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 600 249 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.