

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 20/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001790

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 26 FEVRIER 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 450 529.86 €, de la manière suivante :

- distribution d'un dividende brut total d'une somme de	450 000.00 €
- le solde, soit	529.86 €
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%.

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 2019	450 000 €	17 872.50 €
31 août 2018	450 000 €	18 872.50 €
31 août 2017	450 000 €	17 422.50 €



SA FIDUREX

COMPTES ANNUELS

2050 - Bilan Actif

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL**

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 53 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 31/08/2020				
		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	67 330		
		Fonds commercial (1) AH	AI	442 102	442 102	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
		Terrains AN	AO			
		Constructions AP	AQ	202 259	176 180	26 078
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	453 595	373 587	80 007
		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	191 920		191 920
		Créances rattachées à des participations BB	BC			
Autres titres immobilisés BD		BE				
Prêts BF		BG				
Autres immobilisations financières* BH		BI	6 748		6 748	
TOTAL (II) BJ		1 363 955	BK	617 098	746 856	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	4 977	4 977	
		En cours de production de biens BN	BO			
		En cours de production de services BP	BQ	337 205	25 906	311 299
		Produits intermédiaires et finis BR	BS			
		Marchandises BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	2 671 113	1 111 199	1 559 914
		Autres créances (3) BZ	CA	57 605		57 605
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	1 454 866		1 454 866
		Disponibilités CF	CG	925 077	925 077	
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	14 058	14 058	
		TOTAL (III) CJ	5 464 905	CK	1 137 105	4 327 800
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	6 828 860	IA	1 754 204	5 074 656	
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			
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 2020

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

Désignation de l'entreprise <u>SA FIDUREX</u>		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
	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 BI)	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG 713 049
	Report à nouveau	DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI 450 529
	Subventions d'investissement	DJ
Provisions réglementées *	DK 2 952	
TOTAL (I)	DL 1 826 531	
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 215 000
	Provisions pour charges	DQ 611 678
	TOTAL (III)	DR 826 678
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 89 629
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 43 785
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 130 059
	Dettes fiscales et sociales	DY 1 626 970
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EA 83 710
	TOTAL (IV)	EB 447 292
TOTAL (V)		EC 2 421 447
Ecarts de conversion passif* (V)		ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 5 074 656
RENOIS	(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 2 378 536	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 2 127	

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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
À L'ORIGINAL**

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 - 2020

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

Désignation de l'entreprise: SA FIDUREX		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	3 065	FE		FF	3 065	
		FG	4 724 958	FH		FI	4 724 958	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 728 023	FK		FL	4 728 023	
	Production stockée*					FM	(54 877)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	772 452	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 445 598
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	16 308	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 238	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	664 333	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	72 332	
	Salaires et traitements*					FY	2 291 291	
	Charges sociales (10)					FZ	956 523	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	41 594
							GB	
		Sur actif circulant - dotations aux provisions*					GC	685 279
	Pour risques et charges - dotations aux provisions					GD	19 852	
Autres charges (12)					GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 748 754	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	696 844	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
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	794	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	9 930	
Total des produits financiers (V)						GP	10 725	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 426	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	2 426	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	8 299	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	705 143	

Cegid Group

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

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

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise SA FIDUREX		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 059	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 059	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	19	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	984	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 003	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	55	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	70 520	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	184 149	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 457 382	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 006 852	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	450 529	
RENVIS	(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 *	HP	
		- 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	36 144	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
(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		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Amortissements dérogatoires	19			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	984	1 059		
(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.

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 5 074 657 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 450 530 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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 31/08/2020 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

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	202 259			202 259
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	127 932	10 577		138 509
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	294 254	20 832		315 086
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	624 445	31 409		655 854
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	191 920			191 920
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 748			6 748
Immobilisations financières	198 668			198 668
ACTIF IMMOBILISE	1 332 547	31 409		1 363 955

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		31 409		31 409
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		31 409		31 409
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

	31/08/2020
Éléments achetés	
Éléments réévalués	442 102
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	64 913	2 417		67 331
Immobilisations incorporelles	64 913	2 417		67 331
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	165 593	10 587		176 180
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 719	15 574		88 293
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	272 278	13 017		285 295
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	510 590	39 178		549 768
ACTIF IMMOBILISE	575 504	41 595		617 099

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 749 527 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	2 671 114	2 671 114	
Autres	57 606	57 606	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	14 059	14 059	
Total	2 749 527	2 742 779	6 748
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	2 653
Intérêts courus s/valeurs mobilière	31 117
Banque - mandat gestion à recevoir	56
Total	33 826

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	1 968	984		2 952
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	1 968	984		2 952
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	574 602	17 966			592 568
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	220 359	1 886	3 136		219 110
Total	809 962	19 852	3 136		826 678
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		19 853	3 136		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 421 448 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	2 128	2 128		
- à plus de 1 an à l'origine	87 502	44 591	42 911	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	228	228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 059	130 059		
Dettes fiscales et sociales	1 626 969	1 626 969		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	127 269	127 269		
Produits constatés d'avance	447 292	447 292		
Total	2 421 448	2 378 537	42 911	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	39 953			
(**) Dont envers les associés	3 576			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 574 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
E d f f n p	473
Figec fnp	5 160
Fnp charges locatives bar	8 080
Fnp charges locatives cy	1 189
Ch locatives st diz fnp	1 909
Eau bar fnp	5 210
Fournisseurs - fact. non parvenues	27 820
Cpt ratt/appointements	19 218
Pel cptes rat conges paye	191 010
Pel cptes rat 13e mois	88 852
Pel cptes rat primes bila	361 063
Pel cptes rat deplacement	869
Pel cptes rat interesemt	70 520
Charges sociales - charges à payer	193 132
Cptes rattach ch soc/cp	80 224
Ch sociales/cavec	1 141
Etat cpte rat taxe appren	1 228
Etat cpte rat formation	6 554
Etat cpte rat eff/constru	19 139
Etat cpte rat taxe profes	6 193
A g e f i p h a payer	5 350
Clts avoirs a etablr	21 447
Total	1 115 782

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	14 059		
Total	14 059		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	447 292		
Total	447 292		

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 : 592 568 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 2020

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. 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 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="576 770"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="7"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="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 2020

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)

 (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 31/08/2020

N° SIRET 3302526930032

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	Commune	Pays
	55000	BAR LE DUC	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

(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 numéroté 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 2020**

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 **31.08.2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

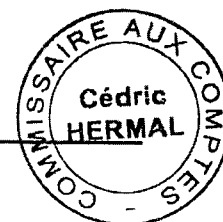
Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Septembre 2019 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les sociétés, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des sociétés et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

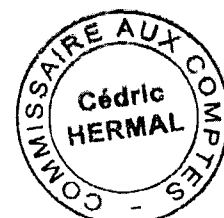
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 :

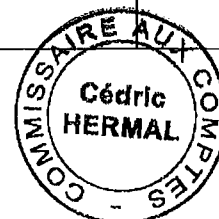
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 04 Février 2021

Cédric HERMAL
Commissaire aux Comptes

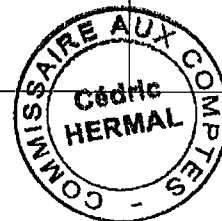
Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
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	67 331		2 417
Fonds commercial (1)	442 102		442 102	442 102
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	202 259	176 180	26 079	36 666
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	453 595	373 588	80 008	77 189
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	6 748
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 363 955	617 099	746 857	757 043
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	4 978		4 978	6 216
En-cours de production (biens et services)	337 205	25 906	311 299	355 582
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 671 114	1 111 199	1 559 915	1 591 424
Autres créances	57 606		57 606	168 227
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 454 867		1 454 867	2 078 410
Disponibilités	925 077		925 077	231 396
Charges constatées d'avance (3)	14 059		14 059	21 327
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 464 905	1 137 105	4 327 800	4 452 582
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 828 861	1 754 204	5 074 657	5 209 625
(1) Dont droit au ball				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/08/2020	31/08/2019
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	713 049	613 953
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	450 530	549 096
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 952	1 968
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 826 531	1 825 017
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	215 000	215 000
Provisions pour charges	611 678	594 962
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	826 678	809 962
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	89 629	127 468
Emprunts et dettes financières diverses (3)	43 785	205 814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 059	137 918
Dettes fiscales et sociales	1 626 971	1 665 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	83 711	85 200
Produits constatés d'avance (1)	447 292	353 212
TOTAL DETTES	2 421 448	2 574 646
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 074 657	5 209 625
(1) Dont à plus d'un an (a)	42 911	127 455
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 378 537	2 447 191
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 128	14
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

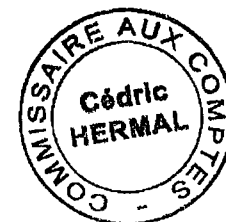


Compte de résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUCT. & VENTE DE L'EXERCICE	4 673 146,49	100,00	4 674 850,41	100,00	-1 703,92	-0,04
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	4 728 023,56	101,17	4 639 236,71	99,24	88 786,85	1,91
Production stockée	-54 877,07	-1,17	35 613,70	0,76	-90 490,77	-254,09
PRODUCTION NETTE	4 673 146,49	100,00	4 674 850,41	100,00	-1 703,92	-0,04
Consommation matières & s-traitance	21 196,25	0,45	21 898,78	0,47	-702,53	-3,21
MARGE DE PRODUCTION	4 651 950,24	99,55	4 652 951,63	99,53	-1 001,39	-0,02
MARGE BRUTE GLOBALE	4 651 950,24	99,55	4 652 951,63	99,53	-1 001,39	-0,02
Autres achats	38 549,27	0,82	47 261,85	1,01	-8 712,58	-18,43
Sous-traitance générale	4 047,00	0,09	4 500,00	0,10	-453,00	-10,07
Crédit bail			174,14		-174,14	-100,00
Locations	231 010,29	4,94	231 405,08	4,95	-394,79	-0,17
Entretien et réparations	101 132,91	2,16	113 952,70	2,44	-12 819,79	-11,25
Assurances	40 151,66	0,86	39 267,33	0,84	884,33	2,25
Etudes et recherches			850,00	0,02	-850,00	-100,00
Divers	43 255,37	0,93	45 161,06	0,97	-1 905,69	-4,22
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	419 597,23	8,98	435 310,31	9,31	-15 713,08	-3,61
Honoraires	4 567,07	0,10	5 868,30	0,13	-1 301,23	-22,17
Publicité	21 748,10	0,47	22 794,90	0,49	-1 046,80	-4,59
Déplacements	50 022,89	1,07	58 200,28	1,24	-8 177,39	-14,05
Frais postaux & télécommunications	104 375,72	2,23	88 233,70	1,89	16 142,02	18,29
Services bancaires & Cotisations	21 823,48	0,47	20 751,61	0,44	1 071,87	5,17
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	202 537,26	4,33	195 848,79	4,19	6 688,47	3,42
TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E	660 683,76	14,14	678 420,95	14,51	-17 737,19	-2,61
VALEUR AJOUTEE	3 991 266,48	85,41	3 974 530,68	85,02	16 735,80	0,42
Impôts, taxes et verst assimilés	72 332,63	1,55	102 430,15	2,19	-30 097,52	-29,38
Salaires et traitements	2 291 291,09	49,03	2 256 015,69	48,26	35 275,40	1,56
Charges sociales/salaires	956 523,52	20,47	880 931,43	18,84	75 592,09	8,58
CHARGES DE PERSONNEL	3 247 814,61	69,50	3 136 947,12	67,10	110 867,49	3,53
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	671 119,24	14,36	735 153,41	15,73	-64 034,17	-8,71
Reprises s/ charges et Transferts	772 452,06	16,53	842 474,16	18,02	-70 022,10	-8,31
Dot. amortissements et provisions	746 727,05	15,98	827 622,09	17,70	-80 895,04	-9,77
RESULTAT D'EXPLOITATION	696 844,25	14,91	750 098,48	16,24	-53 254,23	-7,09

Compte de résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits financiers	10 725,17	0,23	43 867,39	0,94	-33 142,22	-75,55
Charges financières	2 426,16	0,05	2 616,72	0,06	-190,56	-7,28
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	705 143,26	15,09	791 256,15	16,93	-86 112,89	-10,88
Produits exceptionnels	1 059,12	0,02	3 001,77	0,06	-1 942,65	-64,72
Charges exceptionnelles	1 003,52	0,02	1 178,00	0,03	-174,48	-14,81
Résultat exceptionnel	55,60		1 823,77	0,04	-1 768,17	-96,95
Participation des salariés	70 520,00	1,51	79 308,00	1,70	-8 788,00	-11,08
Impôts sur les bénéfices	184 149,00	3,94	164 676,00	3,52	19 473,00	11,83
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	450 529,86	9,64	549 095,92	11,75	-98 566,06	-17,95



COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 5 074 657 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 450 530 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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 31/08/2020 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

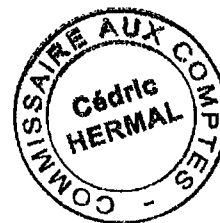


Notes sur le bilan

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 aménagements des constructions	202 259			202 259
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	127 932	10 577		138 509
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	294 254	20 832		315 086
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	624 445	31 409		655 854
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	191 920			191 920
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 748			6 748
Immobilisations financières	198 668			198 668
ACTIF IMMOBILISÉ	1 332 547	31 409		1 363 955



Notes sur le bilan

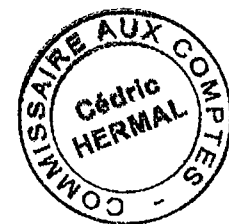
Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		31 409		31 409
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		31 409		31 409
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

	31/08/2020
Éléments achetés	442 102
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	442 102



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

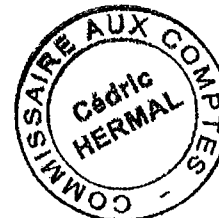
Liste des filiales et participations

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	64 913	2 417		67 331
Immobilisations incorporelles	64 913	2 417		67 331
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	165 593	10 587		176 180
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	72 719	15 574		88 293
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	272 278	13 017		285 295
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	510 590	39 178		549 768
ACTIF IMMOBILISE	575 504	41 595		617 099



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 749 527 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	2 671 114	2 671 114	
Autres	57 606	57 606	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	14 059	14 059	
Total	2 749 527	2 742 779	6 748
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	2 653
Intérêts courus s/valeurs mobilière	31 117
Banque - mandat gestion à recevoir	56
Total	33 826



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	1 968	984		2 952
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	1 968	984		2 952
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		984		
Exceptionnelles				

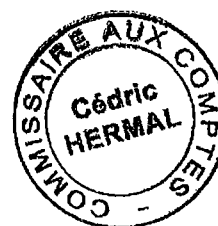


Notes sur le bilan

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	574 602	17 966			592 568
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	220 359	1 886	3 136		219 110
Total	809 962	19 852	3 136		826 678
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		19 853	3 136		
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

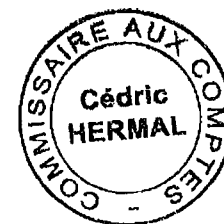
Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 421 448 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	2 128	2 128		
- à plus de 1 an à l'origine	87 502	44 591	42 911	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	228	228		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 059	130 059		
Dettes fiscales et sociales	1 626 969	1 626 969		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	127 269	127 269		
Produits constatés d'avance	447 292	447 292		
Total	2 421 448	2 378 537	42 911	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	39 953			
(**) Dont envers les associés	3 576			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 574 euros.



Notes sur le bilan

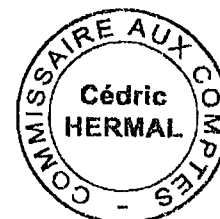
Charges à payer

	Montant
E d f f n p	473
Figec fnp	5 160
Fnp charges locatives bar	8 080
Fnp charges locatives cy	1 189
Ch locatives st diz fnp	1 909
Eau bar fnp	5 210
Fournisseurs - fact. non parvenues	27 820
Cpt ratt/appointements	19 218
Pel cptes rat conges paye	191 010
Pel cptes rat 13e mois	88 852
Pel cptes rat primes bila	361 063
Pel cptes rat déplacement	869
Pel cptes rat interessem	70 520
Charges sociales - charges à payer	193 132
Cptes rattach ch soc/cp	80 224
Ch sociales/cavec	1 141
Etat cpte rat taxe appren	1 228
Etat cpte rat formatlon	6 554
Etat cpte rat eff/constru	19 139
Etat cpte rat taxe profes	6 193
A g e f i p h a payer	5 350
Cits avoirs a etablr	21 447
Total	1 115 782

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	14 059		
Total	14 059		



Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Travaux fact avance	447 292		
Total	447 292		



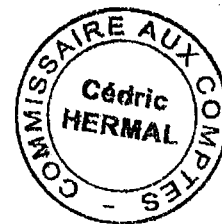
Notes sur le compte de résultat

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

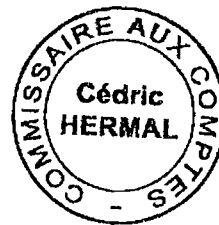
Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 592 568 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.



Séparateur



PIECES NON DIFFUSABLES

AMINUM – Application « Formalités »

FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE
29 Boulevard de la Rochelle
55000 BAR-LE-DUC
330 252 693 RCS Bar le Duc
1984B00041



Greffe du Tribunal de Commerce de Bar-le-Duc
5 rue François de Guise
CS 20950
55014 BAR-LE-DUC

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31.08.2020.....

Nous vous adressons sous ce pli, dûment certifiés conformes par le représentant légal :

- Bilan, compte de résultat
- Résolution d'affectation du résultat
- Rapport du commissaire aux comptes
-
-

Ci-joint, un règlement de 47,90 € par exercice déposé à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce de Bar-le-Duc.

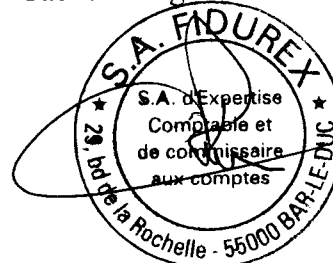
Nous vous demandons de nous faire parvenir le certificat de dépôt et la facture de cette formalité à l'adresse ci-dessus indiquée.

Observations :

.....
.....
.....

Pour la société

Cachet et signature



Expéditeur :
Greffe du Tribunal de Commerce
CS 20950 5 rue François de Guise
55014 BAR-LE-DUC Cedex

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BAR-LE-DUC



FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE
29 Boulevard de la Rochelle
55000 BAR-LE-DUC

Dossier : FIDUCIAIRE DE REVISION ET D'EXPERTISE
330 252 693 RCS Bar le Duc
1984B00041

Bar-le-Duc, le 07/05/2021

Objet : non dépôt des comptes annuels
Exercice clos le : 31/08/2020

A l'attention du représentant légal : M. PETITJEAN Francois

Après vérification, il apparaît que votre société n'a pas déposé au greffe les documents comptables de l'exercice clos le 31/08/2020.

Je vous rappelle que conformément aux articles L 232-21 à L 232-23 et R 123-111 du code de commerce ce dépôt aurait dû être effectué dans le mois qui suit l'approbation des comptes par l'assemblée générale ordinaire ou dans les deux mois suivant cette approbation lorsque le dépôt est effectué par voie électronique.

Ce retard m'a été signalé par le greffier conformément à l'article L 232-24 du code de commerce.

En conséquence, je vous invite à régulariser la situation de votre société **dans le délai d'un mois, soit au plus tard le 07/06/2021**, en adressant au greffe du tribunal de commerce les pièces mentionnées au dos du présent courrier, par voie postale ou par voie électronique sur le site www.infogreffe.fr.

Je vous prie d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de mes salutations distinguées.

M. Attemane SLIMANE,
Juge commis au RCS

IMPORTANT :

Le non dépôt des comptes annuels est puni d'une contravention de 1 500 à 3 000 euros (article R 247-3 du code de commerce). Lorsque les dirigeants d'une société commerciale ne procèdent pas au dépôt des comptes annuels dans les délais prévus par les textes applicables, le président peut leur adresser une injonction de la faire à bref délai sous astreinte (article L611-2 du code de commerce).

TRIBUNAL DE COMMERCE DE BAR-LE-DUC
CS 20950 5 rue François de Guise
Tél : 03 29 79 09 39

