

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 21/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/001531

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

Date : 21/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/001531**
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 21/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

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

date de clôture : 31/08/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-5501/T-DEPOT-
ACTE/I-156777

2050 - Bilan Actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL
DGFR N° 2050 2019

1

BILAN - ACTIF

Format 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, | | 31/08/2019 | |
| | | 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 | 64 913 | 2 417 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | 442 102 | | 442 102 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AO | | | |
| | | Constructions | AP | AQ | 202 259 | 165 593 | 36 665 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 422 186 | 344 996 | 77 189 |
| | | 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 | | BK | | 757 042 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | 6 215 | 6 215 | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | 392 082 | 36 500 | 355 582 |
| | | 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 | 2 739 921 | 1 148 497 | 1 591 423 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 168 227 | | 168 227 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) | CD | CE | 2 078 410 | | 2 078 410 |
| | Disponibilités | CF | CG | 231 396 | | 231 396 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 21 326 | | 21 326 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 5 637 579 | 1 184 997 | 4 452 582 | |
| | 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 | | 1A | | 5 209 624 | |
| Renois : (1) Dont droit au bail | | | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | | CP | |
| Clause de réserve de propriété : * | | Immobiliations : | | (3) Part à plus d'un an | | CR | |
| | | 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 2019

Formulaire obligatoire (article 53 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 B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ) | DG | | 613 953 | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | 549 095 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | 1 968 | |
| | | TOTAL (I) | DL | | 1 825 017 |
| 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 | | 594 961 | |
| | TOTAL (III) | DR | | 809 961 | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | 127 468 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | | 205 814 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | 137 917 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | 1 665 034 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Compte régul. | Autres dettes | EA | | 85 199 | |
| | Produits constatés d'avance (4) | EB | | 353 211 | |
| | TOTAL (IV) | EC | | 2 574 646 | |
| | Ecart de conversion passif* (V) | ED | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | 5 209 624 | |
| RENVVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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 | | 2 447 191 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | 13 | | |

* 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 2019

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 | 1 540 | FE | FF | 1 540 |
| | | FG | 4 637 696 | FH | FI | 4 637 696 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 4 639 236 | FK | FL | 4 639 236 |
| | Production stockée* | | | FM | 35 613 | |
| | Production immobilisée* | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP | 842 474 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 5 517 324 |
| 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 | 16 759 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | 2 654 | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | 680 905 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX | 102 430 | |
| | Salaires et traitements* | | | FY | 2 256 015 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 880 931 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | GA | 50 939 |
| | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | GC | 752 176 |
| | Pour risques et charges dotations aux provisions | | | GD | 24 505 | |
| | Autres charges (12) | | | GE | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 4 767 319 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | |
| 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 | 257 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | 43 610 | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 43 867 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilés (6) | | | GR | 2 616 | |
| | Différences négatives de change | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 2 616 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | |
| | | | | GV | 41 250 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | |
| | | | | GW | 791 256 | |

(RENVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

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

4

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

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 | 3 001 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 3 001 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 194 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 984 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 1 178 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 1 823 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 79 308 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 164 676 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 5 564 193 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 5 015 097 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 549 095 | |
| RENVOIS | (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 | 174 |
| | | - 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 | 41 719 | |
| | (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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N | | | |
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| | 50 | | | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 144 | | | |
| Amortissements dérogatoires | 984 | | | |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 3 001 | | |
| (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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 5 209 625 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 549 096 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 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 64 249 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 2018 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 aménagements des constructions | 202 259 | | | 202 259 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 127 932 | | | 127 932 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 288 949 | 5 305 | | 294 254 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 619 141 | 5 305 | | 624 445 |
| - 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 | 1 327 242 | 5 305 | | 1 332 547 |

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 | | 5 305 | | 5 305 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 5 305 | | 5 305 |
| 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

| | 31/08/2019 |
|--------------------------|----------------|
| 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 | 54 023 | 10 890 | | 64 913 |
| Immobilisations incorporelles | 54 023 | 10 890 | | 64 913 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 155 007 | 10 587 | | 165 593 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 57 655 | 15 064 | | 72 719 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 257 880 | 14 398 | | 272 278 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 470 541 | 40 049 | | 510 590 |
| ACTIF IMMOBILISE | 524 564 | 50 939 | | 575 504 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 936 223 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 | 2 739 921 | 2 739 921 | |
| Autres | 168 227 | 168 227 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 21 327 | 21 327 | |
| Total | 2 936 223 | 2 929 475 | 6 748 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|---------------|
| Charges sociales - produits à recev | 2 490 |
| Intérêts courus s/valeurs mobilière | 54 660 |
| Banque - mandat gestion à recevoir | 56 |
| Total | 57 206 |

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 | | 1 968 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 984 | 984 | | 1 968 |
| 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 | 600 249 | 22 068 | 47 715 | | 574 602 |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales | | | | | |
| sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 229 286 | 2 437 | 11 364 | | 220 359 |
| Total | 844 536 | 24 505 | 59 079 | | 809 962 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| Exploitation | | 24 506 | 59 080 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 574 646 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 | 14 | 14 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 127 455 | | | 127 455 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 228 | 228 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 137 918 | 137 918 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 1 665 035 | 1 665 035 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 290 785 | 290 785 | | |
| Produits constatés d'avance | 353 212 | 353 212 | | |
| Total | 2 574 646 | 2 447 191 | | 127 455 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 39 682 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 205 586 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 586 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|------------------|
| E d f f n p | 1 529 |
| Figec fnp | 10 068 |
| Fnp charges locatives bar | 7 842 |
| Fnp charges locatives cy | 1 151 |
| Ch locatives st diz fnp | 1 845 |
| Eau bar fnp | 5 210 |
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 12 755 |
| Banque - frais à payer | 14 |
| Cpt ratt/appointements | 27 783 |
| Pel cptes rat congés payés | 166 595 |
| Pel cptes rat 13e mois | 81 824 |
| Pel cptes rat primes bila | 352 085 |
| Pel cptes rat déplacement | 1 627 |
| Pel cptes rat Interessemnt | 79 308 |
| Charges sociales - charges à payer | 193 380 |
| Cptes rattach ch soc/cp | 68 834 |
| Ch sociales/cavec | 1 071 |
| Etat cpte rat formation | 29 482 |
| Etat cpte rat eff/constru | 18 249 |
| Etat cpte rat taxe profes | 9 085 |
| A g e f l p h a payer | 10 030 |
| Cits avoils a etablir | 19 115 |
| Total | 1 098 881 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 21 327 | | |
| Total | 21 327 | | |

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|---------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Travaux fact avance | 353 212 | | |
| Total | 353 212 | | |

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 : 574 602 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 2019

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 31/08/2019 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

Cegid Group

2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2019

Formulaire obligatoire
(art. 38 du Fam. III en 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) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2019

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

Cegid Group

(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

FIDUREXSociété 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 2019**

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 **31/08/2019**, 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

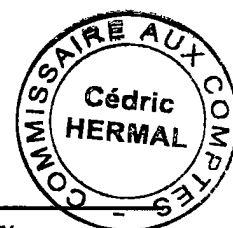
Référentiel d'audit

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 01/09/2018 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'opinions 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 5 février 2020

Cédric HERMAL
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/08/2019 | Net 31/08/2018 |
|--|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 64 913 | 2 417 | 13 308 |
| Fonds commercial (1) | 442 102 | | 442 102 | 442 102 |
| Autres Immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 202 259 | 165 593 | 36 666 | 47 252 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres Immobilisations corporelles | 422 186 | 344 997 | 77 189 | 101 347 |
| 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 | 1 332 547 | 575 504 | 757 043 | 802 678 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | 6 216 | | 6 216 | 8 871 |
| En-cours de production (biens et services) | 392 082 | 36 500 | 355 582 | 305 753 |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 739 921 | 1 148 498 | 1 591 424 | 1 335 298 |
| Autres créances | 168 227 | | 168 227 | 49 996 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 2 078 410 | | 2 078 410 | 2 168 360 |
| Disponibilités | 231 396 | | 231 396 | 189 310 |
| Charges constatées d'avance (3) | 21 327 | | 21 327 | 21 653 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 5 637 580 | 1 184 998 | 4 452 582 | 4 079 240 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecart de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 6 970 126 | 1 760 501 | 5 209 625 | 4 881 918 |
| (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

| | 31/08/2019 | 31/08/2018 |
|--|------------------|------------------|
| 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 | 613 953 | 510 951 |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 549 096 | 553 002 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 1 968 | 984 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 1 825 017 | 1 724 937 |
| 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 | 225 000 |
| Provisions pour charges | 594 962 | 619 536 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 809 962 | 844 536 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 127 468 | 167 148 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 205 814 | 228 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 137 918 | 85 546 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 665 035 | 1 643 256 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 85 200 | 116 575 |
| Produits constatés d'avance (1) | 353 212 | 299 692 |
| TOTAL DETTES | 2 574 646 | 2 312 445 |
| Ecart de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 5 209 625 | 4 881 918 |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 127 455 | 127 455 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 2 447 191 | 2 184 990 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 14 | 12 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

Compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | % | du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------|---------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUCT & VENTE DE L'EXERCICE | 4 674 850,41 | 100,00 | 4 593 394,19 | 100,00 | 81 456,22 | 1,77 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue | 4 639 236,71 | 99,24 | 4 551 717,19 | 99,09 | 87 519,52 | 1,92 |
| Production stockée | 35 613,70 | 0,76 | 41 677,00 | 0,91 | -6 063,30 | -14,55 |
| PRODUCTION NETTE | 4 674 850,41 | 100,00 | 4 593 394,19 | 100,00 | 81 456,22 | 1,77 |
| Consommation matières & s-traitance | 21 898,78 | 0,47 | 25 698,22 | 0,56 | -3 799,44 | -14,78 |
| MARGE DE PRODUCTION | 4 652 951,63 | 99,53 | 4 567 695,97 | 99,44 | 85 255,66 | 1,87 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 4 652 951,63 | 99,53 | 4 567 695,97 | 99,44 | 85 255,66 | 1,87 |
| Autres achats | 47 261,85 | 1,01 | 43 029,29 | 0,94 | 4 232,56 | 9,84 |
| Sous-traitance générale | 4 500,00 | 0,10 | 1 187,00 | 0,03 | 3 313,00 | 279,11 |
| Crédit ball | 174,14 | | 169,30 | | 4,84 | 2,86 |
| Locations | 231 405,08 | 4,95 | 223 609,87 | 4,87 | 7 795,21 | 3,49 |
| Entretien et réparations | 113 952,70 | 2,44 | 123 424,54 | 2,69 | -9 471,84 | -7,67 |
| Assurances | 39 267,33 | 0,84 | 38 815,35 | 0,85 | 451,98 | 1,16 |
| Etudes et recherches | 850,00 | 0,02 | | | 850,00 | |
| Divers | 45 161,06 | 0,97 | 47 828,53 | 1,04 | -2 667,47 | -5,58 |
| TOTAL SERVICES EXTERIEURS | 435 310,31 | 9,31 | 435 034,59 | 9,47 | 275,72 | 0,06 |
| Honoraires | 5 868,30 | 0,13 | 6 347,63 | 0,14 | -479,33 | -7,55 |
| Publicité | 22 794,90 | 0,49 | 6 446,22 | 0,14 | 16 348,68 | 253,62 |
| Déplacements | 58 200,28 | 1,24 | 55 246,93 | 1,20 | 2 953,35 | 5,35 |
| Frais postaux & télécommunications | 88 233,70 | 1,89 | 92 446,92 | 2,01 | -4 213,22 | -4,56 |
| Services bancaires & Cotisations | 20 751,61 | 0,44 | 19 798,19 | 0,43 | 953,42 | 4,82 |
| TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 195 848,79 | 4,19 | 180 285,89 | 3,92 | 15 562,90 | 8,63 |
| TOTAL AUTRES ACHATS & CHARGES E | 678 420,95 | 14,51 | 658 349,77 | 14,33 | 20 071,18 | 3,05 |
| VALEUR AJOUTEE | 3 974 530,68 | 85,02 | 3 909 346,20 | 85,41 | 65 184,48 | 1,67 |
| Impôts, taxes et verst assimilés | 102 430,15 | 2,19 | 90 165,12 | 1,96 | 12 265,03 | 13,60 |
| Salaires et traitements | 2 256 015,69 | 48,26 | 2 041 231,65 | 44,44 | 214 784,04 | 10,52 |
| Charges sociales/salaires | 880 931,43 | 18,84 | 912 871,27 | 19,87 | -31 939,84 | -3,50 |
| CHARGES DE PERSONNEL | 3 136 947,12 | 67,10 | 2 954 102,92 | 64,31 | 182 844,20 | 6,19 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 735 153,41 | 15,73 | 865 078,16 | 18,83 | -129 924,75 | -15,02 |
| Reprises s/ charges et Transferts | 842 474,16 | 18,02 | 831 687,05 | 18,11 | 10 787,11 | 1,30 |
| Dot. amortissements et provisions | 827 622,09 | 17,70 | 841 460,46 | 18,32 | -13 838,37 | -1,64 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 750 005,48 | 16,04 | 855 304,75 | 18,62 | -105 299,27 | -12,31 |

Compte de résultat

| | du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois | % | du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|
| Produits financiers | 43 867,39 | 0,94 | 40 478,56 | 0,88 | 3 388,83 | 8,37 |
| Charges financières | 2 616,72 | 0,06 | 2 707,41 | 0,06 | -90,69 | -3,35 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 791 256,15 | 16,93 | 893 075,90 | 19,44 | -101 819,75 | -11,40 |
| Produits exceptionnels | 3 001,77 | 0,06 | 4 839,17 | 0,11 | -1 837,40 | -37,97 |
| Charges exceptionnelles | 1 178,00 | 0,03 | 8 675,02 | 0,19 | -7 497,02 | -86,42 |
| Résultat exceptionnel | 1 823,77 | 0,04 | -3 835,85 | -0,08 | 5 659,62 | -147,55 |
| Participation des salariés | 79 308,00 | 1,70 | 88 924,00 | 1,94 | -9 616,00 | -10,81 |
| Impôts sur les bénéfices | 164 676,00 | 3,52 | 247 314,00 | 5,38 | -82 638,00 | -33,41 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | 549 095,92 | 11,75 | 553 002,05 | 12,04 | 3 906,13 | -0,71 |

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA FIDUREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2019, dont le total est de 5 209 625 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 549 096 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2019 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

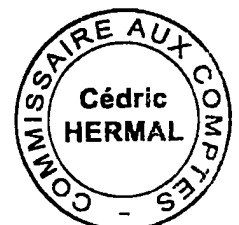
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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 64 249 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 2018 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 aménagements des constructions | 202 259 | | | 202 259 |
| - Installations techniques, matériel et outillage Industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 127 932 | | | 127 932 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et Informatique, mobilier | 288 949 | 5 305 | | 294 254 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 619 141 | 5 305 | | 624 445 |
| - 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 | 1 327 242 | 5 305 | | 1 332 547 |

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 | | 5 305 | | 5 305 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 5 305 | | 5 305 |
| 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

| | 31/08/2019 |
|--------------------------|----------------|
| 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 | 54 023 | 10 890 | | 64 913 |
| Immobilisations incorporelles | 54 023 | 10 890 | | 64 913 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | 155 007 | 10 587 | | 165 593 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagement divers | 57 655 | 15 064 | | 72 719 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 257 880 | 14 398 | | 272 278 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 470 541 | 40 049 | | 510 590 |
| ACTIF IMMOBILISE | 524 564 | 50 939 | | 575 504 |



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 936 223 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 | 2 739 921 | 2 739 921 | |
| Autres | 168 227 | 168 227 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 21 327 | 21 327 | |
| Total | 2 936 223 | 2 929 475 | 6 748 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|---------------|
| Charges sociales - produits à recev | 2 490 |
| Intérêts courus s/valeurs mobilière | 54 660 |
| Banque - mandat gestion à recevoir | 56 |
| Total | 57 206 |

Notes sur le bilan

Capitaux propres

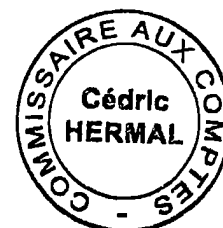
Composition du capital social

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 | | 1 968 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 984 | 984 | | 1 968 |
| 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 | 600 249 | 22 068 | 47 715 | | 574 602 |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 229 286 | 2 437 | 11 364 | | 220 359 |
| Total | 844 536 | 24 505 | 59 079 | | 809 962 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| Exploitation | | 24 506 | 59 080 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |



Notes sur le bilan

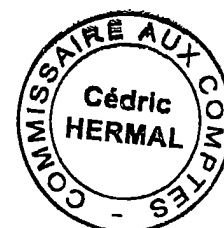
Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 574 646 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 | 14 | 14 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 127 455 | | | 127 455 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 228 | 228 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 137 918 | 137 918 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 1 665 035 | 1 665 035 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 290 785 | 290 785 | | |
| Produits constatés d'avance | 353 212 | 353 212 | | |
| Total | 2 574 646 | 2 447 191 | | 127 455 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 39 682 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 205 586 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 586 euros.



Notes sur le bilan

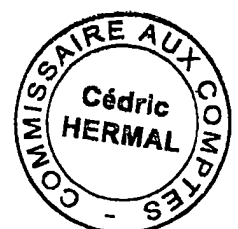
Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|------------------|
| E d f f n p | 1 529 |
| F l g e c f n p | 10 068 |
| F n p charges locatives bar | 7 842 |
| F n p charges locatives cy | 1 151 |
| Ch locatives st dlz f n p | 1 845 |
| Eau bar f n p | 5 210 |
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 12 755 |
| Banque - frals à payer | 14 |
| Cpt ratt/appointements | 27 783 |
| Pel cptes rat congés paye | 166 595 |
| Pel cptes rat 13e mois | 81 824 |
| Pel cptes rat primes bila | 352 085 |
| Pel cptes rat déplacement | 1 627 |
| Pel cptes rat intéressement | 79 308 |
| Charges sociales - charges à payer | 193 380 |
| Cptes rattach ch soc/cp | 68 834 |
| Ch sociales/cavec | 1 071 |
| Etat cpte rat formation | 29 482 |
| Etat cpte rat eff/constru | 18 249 |
| Etat cpte rat taxe profes | 9 085 |
| A g e f l p h a payer | 10 030 |
| Cits avoils a établir | 19 115 |
| Total | 1 098 881 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

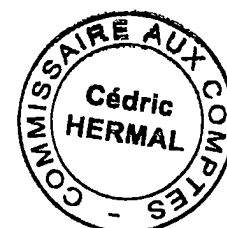
| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 21 327 | | |
| Total | 21 327 | | |



Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| Travaux fact avance | 353 212 | | |
| Total | 353 212 | | |



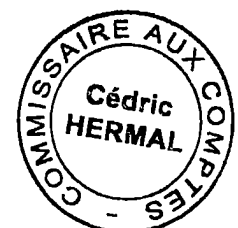
Notes sur le compte de résultat

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

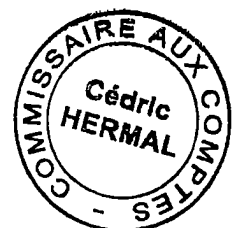
Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 574 602 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.



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 FÉVRIER 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2019, s'élevant à 549 095.92 €, de la manière suivante :

- distribution d'un dividende brut total d'une somme de 450 000.00 €
- le solde, soit la somme de 99 095.92 €
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 2018 | 450 000 € | 18 872.50 € |
| 31 août 2017 | 450 000 € | 17 422.50 € |
| 31 août 2016 | 450 000 € | 17 422.50 € |

Copie certifiée conforme

