

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 02174

Numéro SIREN : 383 916 608

Nom ou dénomination : FICOREC AUDIT

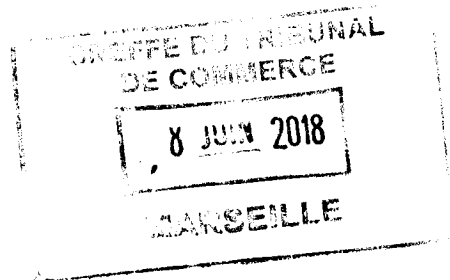
Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2018 sous le numéro de dépôt 5672



Crowe Horwath™

Ficorec

Membre indépendant de Crowe Horwath International



6 pages
5672

327, Boulevard Michelet
13009 Marseille
Tél. + 33 (0)4 91 32 19 19
Fax + 33 (0)4 91 32 19 18

Immeuble Le Forum B
Z.I. Athélia IV
13600 La Ciotat
Tél. + 33 (0)4 42 08 05 24
Fax + 33 (0)4 42 83 54 94

www.ficorec.com

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE MARSEILLE

Marseille, le 06 juin 2018

Objet : Approbation des Comptes de l'exercice 2017

Société : SARL FICOREC AUDIT

Monsieur le greffier,

Nous vous prions de trouver ci-joint pour publicité des comptes annuels :

- 1 liasse des comptes sociaux (bilan, compte de résultats),
- 1 extrait du P.V. d'assemblée générale,

Le règlement des frais correspondants est réalisé comme prévu sur le compte ouvert à cet effet (n°138) au Greffe du Tribunal de Commerce de Marseille.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser la facture et le récépissé de dépôt d'acte.

Dans l'attente, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, nos salutations distinguées.

Le service juridique
Julien NICCOLI

Désignation de l'entreprise : SARL FICOREC AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 327 BOULEVARD MICHELET		13009 MARSEILLE	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 38391660800011		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31/12/2017	
		N-1 31/12/2016	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Certifié conforme à l'original

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

CREANCES

DIVERS

Comptes de régularisation

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SARL FICOREC AUDIT

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :40 000.....)		DA 40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	)	DC	
	Réserve légale (3)		DD 4 000	4 000
	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 41 808	41 808
	Report à nouveau		DH 106 208	81 159
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 30 636	30 048
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL 222 651	197 015
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	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 88 684	105 797
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	)	DV 32 051	37 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 28 236	21 190
	Dettes fiscales et sociales		DY 103 128	77 677
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA 2 136	6 256
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB 34 757	29 335
	TOTAL (IV)		EC 288 992	277 956
	Ecarts de conversion passif * (V)		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 511 643	474 971
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	{ Ecart de réévaluation libre		1D	
	{ Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG 237 888	234 662
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH 20 504	44 299

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SARL FICOREC AUDIT				Néant ☐ *			
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	936 217	FH		FI	936 217	868 083
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	936 217	FK		FL	936 217	868 083	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	1 833		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	1 555	26 739	
	Autres produits (1) (11)					FQ	13	23	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	939 618	894 845
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	30	75	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	500 523	420 877	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	10 308	10 177	
	Salaires et traitements*					FY	271 659	263 529	
	Charges sociales (10)					FZ	108 166	107 304	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	8 162	11 002	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		8 040		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD					
	Autres charges (12)					GE	1	32 715	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	898 849	853 719
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	40 770	41 126	
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			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	61	61	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 700	3 768	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	2 761	3 829	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 761)	(3 829)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	38 009	37 297	

Désignation de l'entreprise : SARL FICOREC AUDIT

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		48
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		48
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17	242
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17	242
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(17)	(194)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	7 356	7 055
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	939 618	894 893
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	908 982	864 845
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	30 636	30 048
RENVVOIS	(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	5 782	9 737
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		4 772
	(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		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 555	1 738
	(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		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
REGULARISATIONS DIVERSES		17		
(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.

SARL FICOREC AUDIT
327 BOULEVARD MICHELET

13009 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

CROWE HORWATH FICOREC

327 BD MICHELET

13009 MARSEILLE

04.91.32.19.19

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	322 198		
Installations générales agencements aménagements divers	43 497		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 975		1 475
Emballages récupérables et divers	2 000		
TOTAL	85 472		1 475
Autres participations	980		
TOTAL	980		
TOTAL GENERAL	408 650		1 475

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			322 198	322 198
Installations générales agencements aménagements divers			43 497	43 497
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			41 450	41 450
Emballages récupérables et divers			2 000	2 000
TOTAL			86 947	86 947
Autres participations			980	980
TOTAL			980	980
TOTAL GENERAL			410 125	410 125

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	487			487
Installations générales agencements aménagements divers	33 682			33 682
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 266			35 266
Emballages récupérables et divers	421			421
TOTAL	69 368			69 368
TOTAL GENERAL	69 855			69 855

**SOCIETE FICOREC AUDIT
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITE
CAPITAL SOCIAL DE 40 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 327 BD MICHELET
13009 MARSEILLE
R.C.S. MARSEILLE 383 916 608**

**EXTRAIT DE LA DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DES ASSOCIES EN DATE DU 2 MAI 2018**

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT (Deuxième Résolution)

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, l'approuve, ainsi que le bilan et les comptes de résultat, tels qu'ils ont été présentés par la gérance.

Elle décide d'affecter et de répartir le bénéfice de l'exercice, soit 30 635.69 euros de la façon suivante :

- Distribution d'un dividende précipitaire à l'associé minoritaire, à savoir la société « CCO », à raison de 833.33 euros par part sociale, soit 2 500 euros pour les 3 parts détenues par l'associé minoritaire, en fonction des accords intervenus entre associés et du pacte d'associés conclu en date du 19 juin 2015.

Le solde, soit la somme de 28 135.69 euros, est affecté et réparti de la façon suivante :

- Distribution complémentaire de la somme globale brute de 7 500 euros à la totalité des associés.
- Affectation du solde du bénéfice de l'exercice soit la somme de 20 635.69 euros au poste « report à nouveau ».

Le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à la somme brute (arrondie) de 833.33 euros par part sociale pour les dividendes précipitaires versés aux associés minoritaires à savoir la société « CCO », et à la somme de 75 euros pour la distribution complémentaire à la totalité des associés.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard au mois de septembre 2018.

En conséquence, le montant brut sera soumis, suivant la législation en vigueur, au prélèvement forfaitaire unique au taux de 30 % (correspondant aux prélèvements sociaux de 17.20 % et au prélèvement forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12.80 %), à défaut d'option par les bénéficiaires, pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu lors de leur prochaine déclaration d'impôt sur les revenus.

Cette réglementation ne concerne pas les associés personnes morales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait certifié conforme à la délibération des associés réunis en assemblée générale le 2 mai 2018.

LE GERANT
M. J-C CAPUONO

