

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 30/09/2021 sous le numéro de dépôt 22046

Désignation de l'entreprise : SAS 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 31122020	
		N-1 31122019	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	
	Frais de développement *	CX	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	17 847
	Fonds commercial (1)	AH	304 351
	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	119 331
Immobilisations en cours	AV		
Avances et acomptes	AX		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	
	Autres participations	CU	82 966
	Créances rattachées à des participations	BB	
	Autres titres immobilisés	BD	
Prêts	BF		
Autres immobilisations financières*	BH		
TOTAL (II)		BJ	524 495
STOCKS *	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	
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	137 511
	Autres créances (3)	BZ	5 507
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	
	Disponibilités	CF	191 441
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 384
	TOTAL (III)	CJ	339 843
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	864 338
		IA	77 952
		786 387	720 541
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

Certifié conforme à l'original

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS FICOREC AUDIT

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4.0.....0.0.0.....)	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	182 777	131 517	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	82 682	91 260	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	351 266	308 585
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	204 776	94 902	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	30 545	31 718	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 041	93 123	
	Dettes fiscales et sociales	DY	104 232	121 194	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	960	960	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	70 566	70 059	
TOTAL (IV)		EC	435 120	411 956	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	786 387	720 541	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	270 229	350 906	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SAS 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	FD		FE		FF				
			services*		FG		1 175 510	FH		FI
	biens*									
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 175 510	FK		FL	1 175 510	1 179 938		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO			522	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 795		2 195	
	Autres produits (1) (11)					FQ			30	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 180 305		1 182 686	
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				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	536 352		509 831	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	11 216		8 983	
	Salaires et traitements*					FY	354 943		388 791	
	Charges sociales (10)					FZ	131 536		147 641	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	15 145		7 114	
						GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	10 731		2 600	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)					GE	2 617		5	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 062 540		1 064 966
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	117 765		117 720
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			9 997	
	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			9 997
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	61		61	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 089		3 058	
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	2 150		3 120
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 150)		6 877
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	115 615		124 597	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS FICOREC AUDIT

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	402	492
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	402	492
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	598	(492)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	33 531	32 845
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 181 305	1 192 683
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 098 623	1 101 423
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	82 682	91 260
REVENUS	(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	15 686	17 688
	{ - 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		
	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	2 195	2 195
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	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			
	Dont cotisations facultatives A8 dont cotisations Madelin A7			
(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
REULARISATIONS DIVERSES		402		1 000
(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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	322 198		
Installations générales agencements aménagements divers	66 151		8 754
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 907		9 960
Emballages récupérables et divers	6 800		
TOTAL	107 858		18 715
Autres participations	73 707		9 259
TOTAL	73 707		9 259
TOTAL GENERAL	503 762		27 974

	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			74 906	74 906
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 241	37 626	37 626
Emballages récupérables et divers			6 800	6 800
TOTAL		7 241	119 331	119 331
Autres participations			82 966	82 966
TOTAL			82 966	82 966
TOTAL GENERAL		7 241	524 495	524 495

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 600	10 731	2 600		10 731
TOTAL	2 600	10 731	2 600		10 731
TOTAL GENERAL	2 600	10 731	2 600		10 731
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 731	2 600		

**SOCIETE FICOREC AUDIT
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
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 23 JUIN 2021**

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT (Cinquième Résolution)

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 82 682 Euros, de la façon suivante :

- ✓ Distribution d'un dividende global de 50 000 € à l'ensemble des associés.
- ✓ Affectation du solde du bénéfice de l'exercice, soit la somme de 32 682 euros, au compte « report à nouveau ».

Le dividende à répartir est ainsi fixé à la somme brute de 500 euros par action.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard au mois d'août 2021.

Ces dividendes seront dès lors soumis, suivant la législation en vigueur applicable aux personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique au taux de 30% [correspondant aux prélèvements sociaux de 17,2% et au prélèvement forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12,8%], à défaut d'option par les associés, à titre individuel, pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu lors de leur prochaine déclaration d'impôt sur les revenus. Les présentes dispositions ne sont pas applicables à l'associé personne morale.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait certifié conforme à la délibération des associés réunis en assemblée générale le 23 juin 2021.

LE PRESIDENT

La société MC AUDIT
M. Matthieu CAPUONO

