

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00690

Numéro SIREN : 395 283 450

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE DE L ILL

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2021 sous le numéro de dépôt 1123

FIDUCIAIRE DE L'ILL
Société par actions simplifiée au capital de 341 400 euros
Siège social : 18 rue du Rhône, 67100 STRASBOURG
395283450 STRASBOURG

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 241 396,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	241 396,83 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	473,14 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	241 869,97 euros
➤ Au compte « Réserve facultative » qui s'élève ainsi à 800 000,00 euros	6 000 euros
➤ Au compte « Report à nouveau » qui s'élève ainsi à 869,97 euros	869,97 euros
➤ A titre de dividendes Soit 103,25 € par action	235 000 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 1 176 409,97 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} avril 2020.

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 1 135,76 €
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 233 864,24 €

Nous vous informons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes

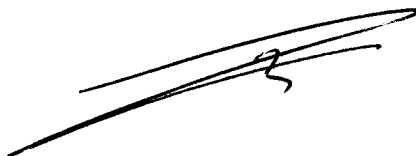
physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'Le Président'.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 793	1 941	852	1 279	427	33.39
	Fonds commercial (1)	1 172 121		1 172 121	1 172 121		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	197 147	104 854	92 292	14 394	77 898	541.18
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	20 060		20 060	14 018	6 042	43.10	
Total II	1 392 121	106 796	1 285 325	1 201 812	83 513	6.95	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	130 816		130 816	139 908	9 092	6.50
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				339	339	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	637 961	213 353	424 608	437 949	13 341	3.05
	Autres créances	11 792		11 792	60 387	48 595	80.47
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	338 561		338 561	345 960	7 399	2.14	
Charges constatées d'avance (3)	16 565		16 565	12 143	4 422	36.42	
Total III	1 135 695	213 353	922 342	996 686	74 345	7.46	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 527 815	320 149	2 207 667	2 198 498	9 169	0.42	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2019	12	30/09/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 341 400) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	341 400		341 400			
	Réserves						
	Réserve légale	34 140		34 140			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	794 000		789 000		5 000	0.63
	Report à nouveau	473		721		248	34.38
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	241 397		194 752		46 645	23.95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 411 410		1 360 013		51 397	3.78
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	78 152		7 287		70 865	972.48
	Concours bancaires courants	436		511		75	14.67
	Emprunts et dettes financières diverses	69 480		84 346		14 866	17.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 268		5 168		5 100	98.67
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 888		60 706		24 819	40.88
	Dettes fiscales et sociales	480 293		552 111		71 818	13.01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	111		587		476	81.10	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	121 630		127 769		6 139	4.80
	Total IV	796 257		838 485		42 228	5.04
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 207 667		2 198 498		9 169	0.42

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

732 815

837 054

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NS
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NS
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Etat des amortissements	X	
Etat des provisions	X	
Etat des échéances des créances et des dettes	X	
Composition du capital social	X	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial	X	
Autres immobilisations incorporelles	X	
Evaluation des immobilisations corporelles	X	
Evaluation des amortissements	X	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours	X	
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NS
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	X	
Dépréciation des créances	X	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Disponibilités en Euros	X	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	X	
Charges à payer	X	
Charges et produits constatés d'avance	X	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NS
Subventions d'équipement		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	x	
Rémunération des dirigeants	x	
Ventilation de l'effectif moyen	x	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NS
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NS
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NS
Montant des engagements financiers		NS
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites	x	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NS
Liste des filiales et participations		NS

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges		NS
Frais accessoires d'achat		NS
Valeurs mobilières		NS
Produits et charges sur exercices antérieurs		NS
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 207 666.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 879 467.14 Euros et dégageant un bénéfice de 241 396.83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 2015-06 et 2016-07 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 01/10/2018 au 30/09/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 174 914		
Installations générales agencements aménagements divers	16 115		95 227
Matériel de transport	34 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 233		4 507
TOTAL	122 348		99 734
Prêts, autres immobilisations financières	14 018		6 272
TOTAL	14 018		6 272
TOTAL GENERAL	1 311 280		106 005

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 174 914	1 174 914
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers		9 361	101 981	101 981
Matériel de transport			34 000	34 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 574	61 166	61 166
TOTAL		24 935	197 147	197 147
Prêts, autres immobilisations financières	230		20 060	20 060
TOTAL	230		20 060	20 060
TOTAL GENERAL	230	24 935	1 392 121	1 392 121

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	1 514	427		1 941
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers	10 649	8 000	3	18 647
Matériel de transport	34 000			34 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 305	4 477	15 574	52 208
TOTAL	107 954	12 477	15 577	104 854
TOTAL GENERAL	109 468	12 904	15 577	106 796

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	427				
TOTAL					
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 000				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 477				
TOTAL	12 477				
TOTAL GENERAL	12 904				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	191 590	38 866	17 103		213 353
TOTAL	191 590	38 866	17 103		213 353
TOTAL GENERAL	191 590	38 866	17 103		213 353
Dont dotations et reprises d'exploitation		38 859	17 103		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 060		20 060
Clients douteux ou litigieux	294 766	294 766	
Autres créances clients	343 196	343 196	
Personnel et comptes rattachés	1 310	1 310	
Impôts sur les bénéfices	1 499	1 499	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 604	2 604	
Groupe et associés	6 379	6 379	
Charges constatées d'avance	16 565	16 565	
TOTAL	686 378	666 318	20 060

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	436	436		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	78 152	14 710	52 402	11 040
Fournisseurs et comptes rattachés	35 888	35 888		
Personnel et comptes rattachés	182 161	182 161		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 157	127 157		
Taxe sur la valeur ajoutée	161 810	161 810		
Autres impôts taxes et assimilés	9 165	9 165		
Groupe et associés	69 480	69 480		
Autres dettes	111	111		
Produits constatés d'avance	121 630	121 630		
TOTAL	785 989	722 547	52 402	11 040
Emprunts souscrits en cours d'exercice	85 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 135			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	68 182			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	150.0000	2 276			2 276

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	1 172 121			1 172 121	
Total	1 172 121			1 172 121	

Le fonds commercial/clientèle est constitué des éléments non identifiables de fonds de commerce acquis par la société.

Ce fonds commercial/clientèle concourt au maintien et au développement de l'activité de la société exploitant ces actifs. Sa durée d'utilisation n'est pas limitée au regard des critères inhérents à son utilisation. Aucun amortissement ou dépréciation n'est nécessaire conformément au règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	2 793	25.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	50
Agencements et aménagements	Linéaire	10
Installations techniques	Linéaire	5
Matériels et outillages	Linéaire	5
Matériel de transport	Linéaire	5
Matériel de bureau	Linéaire	4
Mobilier	Linéaire	10

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les en cours de prestations sont déterminés selon le temps passé au 30 septembre 2019 sur lequel est appliqué un coût horaire.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	11 079
Total	11 079

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	436
Emprunts et dettes financières diverses	1 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 130
Dettes fiscales et sociales	266 367
Total	274 231

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		16 565
Total		16 565
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		121 630
Total		121 630

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique		Montant
Chiffre d'affaires France		1 860 500
Chiffre d'affaires hors France		18 967
Total		1 879 467

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

La divulgation de cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	14
Total	18

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			125 448

L'engagement financier représenté par les indemnités de départ à la retraite par le personnel salarié n'a pas donné lieu à des écritures comptables. La méthode de détermination retenue pour cette valorisation est la suivante :

- Ancienneté entre 2 et 10 ans ==> 1/10ème du salaire moyen mensuel
- Ancienneté au-delà de 10 ans ==> 1/10ème + 1/15ème du salaire moyen mensuel.