



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00786

Numéro SIREN : 323 306 670

Nom ou dénomination : FIDUGEST

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2017 sous le numéro de dépôt 85655

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 01-09-2017

N° DE DEPOT : 085655

N° GESTION : 1982B00786

N° SIREN : 323306670

DENOMINATION : FIDUGEST

ADRESSE : 16 rue d Athènes 75009 Paris

MILLESIME : 2016



FIDUGEST

BILAN ACTIF

page 1

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	26 574	19 866	6 708	0,85	11 964	1,41
Fonds commercial	290 000		290 000	36,87	290 000	34,11
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	124 458	86 773	37 685	4,79	32 904	3,87
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	48 735		48 735	6,20	48 735	5,73
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 763	1 937	21 827	2,77	21 448	2,52
TOTAL (I)	513 530	108 576	404 954	51,48	405 050	47,64
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	5 377		5 377	0,68		
Clients et comptes rattachés	295 131	14 568	280 563	35,67	348 066	40,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	47		47	0,01	7 767	0,91
. Personnel					1 200	0,14
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 756		14 756	1,88	14 960	1,76
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 057		10 057	1,28	9 378	1,10
. Autres	11 140		11 140	1,42	10 614	1,25
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	25 001		25 001	3,18	16 522	1,94
Charges constatées d'avance	34 709		34 709	4,41	36 723	4,32
TOTAL (II)	396 218	14 568	381 650	48,52	445 230	52,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	909 748	123 143	786 605	100,00	850 280	100,00

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	190 000	24,15	160 000	18,82
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	16 000	2,03	16 000	1,88
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	298 717	37,98	287 211	33,78
Résultat de l'exercice	16 846	2,14	11 506	1,35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	521 563	66,31	474 717	55,83
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 555	0,45	18 412	2,17
. Découverts, concours bancaires	72	0,01	74	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	31 000	3,94	103 482	12,17
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 102	6,75	42 306	4,98
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	21 057	2,68	23 832	2,80
. Organismes sociaux	61 434	7,81	59 715	7,02
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 845	6,46	61 396	7,22
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 132	0,27	2 131	0,25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	17 348	2,21	20 972	2,47
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	24 498	3,11	43 244	5,09
TOTAL(IV)	265 042	33,69	375 564	44,17
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	786 605	100,00	850 280	100,00

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	875 249	1 280	876 529	100,00	911 755	100,00	-35 226	-3,85
Chiffres d'Affaires Nets	875 249	1 280	876 529	100,00	911 755	100,00	-35 226	-3,85
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			285	0,03	240	0,03	45	18,75
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			12 960	1,48	9 626	1,06	3 334	34,64
Autres produits			759	0,09	823	0,09	-64	-7,77
Total des produits d'exploitation (I)			890 533	101,60	922 444	101,17	-31 911	-3,45
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			436 173	49,76	445 614	48,87	-9 441	-2,11
Impôts, taxes et versements assimilés			11 433	1,30	11 045	1,21	388	3,51
Salaires et traitements			315 342	35,98	305 030	33,46	10 312	3,38
Charges sociales			117 480	13,40	107 052	11,74	10 428	9,74
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 509	1,77	17 771	1,95	-2 262	-12,72
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 660	0,99	17 602	1,93	-8 942	-50,79
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			12 960	1,48	4 526	0,50	8 434	186,35
Total des charges d'exploitation (II)			917 558	104,68	908 640	99,66	8 918	0,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-27 024	-3,07	13 803	1,51	-40 827	-295,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			46 000	5,25			46 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 031	0,12			1 031	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			47 031	5,37			47 031	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			576	0,07			576	N/S
Intérêts et charges assimilées			1 034	0,12	1 244	0,14	-210	-16,87
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			1 610	0,18	1 244	0,14	366	29,42
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			45 421	5,18	-1 244	-0,13	46 665	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 397	2,10	12 559	1,38	5 838	46,48

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 935	0,22	1 341	0,15	594	44,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 935	0,22	1 341	0,15	594	44,30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 935	-0,21	-1 341	-0,14	-594	-44,29
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-384	-0,03	-288	-0,02	-96	-33,32
Total des Produits (I+III+V+VII)	937 564	106,96	922 444	101,17	15 120	1,64
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	920 719	105,04	910 938	99,91	9 781	1,07
RÉSULTAT NET	16 846	1,92	11 506	1,26	5 340	46,41
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	10 469	1,19	10 826	1,19	-357	-3,29
Dont Crédit-bail immobilier	5 083	0,58	5 083	0,58		0,00

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 786 604,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 16 845,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/11/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont de 15 050 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 290 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	290 000		290 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	290 000		290 000	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 513 530

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	319 644		3 070	316 574
Immobilisations corporelles	109 572	15 034	149	124 458
Immobilisations financières	72 575		77	72 498
TOTAL	501 791	15 034	3 296	513 530

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 108 576

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	17 681	5 256	3 070	19 866
Immobilisations corporelles	76 668	10 253	149	86 773
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	2 392	576	1 031	1 937
TOTAL	96 741	16 085	4 250	108 576

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	26 574	19 866	6 708	de 2 à 3 ans
Fonds libéral	290 000	0	290 000	Non amortiss.
Agencements non soumis tp	49 001	28 480	20 521	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	7 101	118	6 982	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & informatiq.	48 339	41 460	6 880	de 2 à 5 ans
Mobilier	20 017	16 715	3 302	de 5 à 10 ans
TOTAL	441 032	106 639	334 393	

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 389 603

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 763		23 763
Actif circulant & charges d'avance	365 840	365 840	
TOTAL	389 603	365 840	23 763

3.4 - Provisions pour dépréciation = 14 568

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	18 868	8 660		12 960	14 568
Comptes financiers					
Total	18 868	8 660		12 960	14 568

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 35 665

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	24 525
Autres créances	11 140
Disponibilités	
TOTAL	35 665

3.6 - Charges constatées d'avance = 34 709

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 190 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2560	62,50	160 000
Titres émis ou variation du nominal	480	62,50	30 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2560	62,50	190 000

4.2 - Etat des dettes = 265 042

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 627	3 115	512	
Dettes financières diverses	31 000	31 000		
Fournisseurs	53 102	53 102		
Dettes fiscales & sociales	135 468	135 468		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 348	17 348		
Produits constatés d'avance	24 498	24 498		
TOTAL	265 042	264 530	512	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 56 683

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	72
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 433
Dettes fiscales & sociales	35 022
Autres dettes	17 155
TOTAL	56 683

4.4 - Produits constatés d'avance = 24 498

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 876 529

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	859 676	98,08 %
Produits des activités annexes	16 853	1,92 %
TOTAL	876 529	100,00 %

5.2 - Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. reportables	34 539	11 513
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	34 539	11 513

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs	10 589		25 462	36 051
Montants de l'exercice	5 083		4 850	9 932
Sous-total	15 671		30 312	45 983

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus	4 659			4 659
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total	4 659			4 659

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an			7 077	7 077
A 1 an au plus	188			188
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total	188		7 077	7 265

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL	20 518		37 389	57 907

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine	18 800		23 590	42 390
Cumuls des dotations antérieures	9 739		11 795	21 534
Dotations de l'exercice	4 700		5 898	10 598
Valeur nette comptable	4 361		5 898	10 258

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 35 665

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	24 525
Clients fae 20 %(4181000000)	19 010
Clients fae 0 %(4181100000)	5 515
Autres créances :	11 140
Etat - produits à recevoir(4487000000)	11 140
TOTAL	35 665

8.2 - Charges constatées d'avance = 34 709

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avanc(4860000000)	34 709
TOTAL	34 709

8.3 - Charges à payer = 56 683

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	72
Interets courus sur emprunt(1688400000)	0
Trésorerie - charges à payer(5186000000)	72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	4 433
Fournisseurs - factures non pa(4081000000)	4 433
Dettes fiscales et sociales :	35 022
Conges payes(4282000000)	15 503
Autres charges a payer(4286000000)	5 554
Charges a payer(4386000000)	11 833
Etat charges a payer(4486000000)	2 132
Autres dettes :	17 155
Charges a payer(4686000000)	17 155
TOTAL	56 683

8.4 - Produits constatés d'avance = 24 498

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const.avance(4870000000)	24 498
TOTAL	24 498

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	190 000	160 000	160 000	160 000	130 000
b) Nombre d'actions émises	3 040	2 560	2 560	2 560	2 080
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	876 529	911 755	872 777	908 320	879 123
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	27 215	36 964	42 950	80 995	74 175
c) Impôt sur les bénéfices	-384	-288	4 092	-224	15 320
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	27 599	37 252	38 858	81 219	58 855
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	16 846	11 506	32 509	41 513	48 782
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9	15	15	32	28
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6	4	13	16	23
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	8	8	6	6	6
b) Montant de la masse salariale	315 342	305 030	278 144	273 676	255 495
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	117 480	107 052	102 878	109 713	107 989

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Progidis	7 622	38 190	100	48 735	48 735			14 390	9 180	46 000
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

FIDUGEST
Société par Actions Simplifiée
au capital de 190 000 euros
Siège social :
16 rue d'Athènes - 75009 PARIS
RCS PARIS 323 306 670

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 DECEMBRE 2016**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16 845,95 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 845,95 euros
A la réserve légale	3 000,00 euros
Solde	----- 13 845,95 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	298 716,65 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	312 562,60 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 312 562,60 euros.

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 23 décembre 2016

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

Certifié conforme,


Le Président
Stéphane GIBERT

SAS FIDUGEST

Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre
2016

SAS FIDUGEST

16 rue d'Athènes
75009 Paris

Ce rapport contient 3 pages

SAS FIDUGEST

Siège social : 16 rue d'Athènes 75009 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 septembre 2016

Messieurs les associés de la Société FIDUGEST,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société FIDUGEST, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels, ont été arrêtés par le Président de l'entreprise. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Paris, le 6 décembre 2016
Pour Bibas & Murcia Audit
Jean-François MURCIA

FIDUGEST

16 rue d'Athènes
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2015 au 30/09/2016

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Bilan détaillé	5
ACTIF	5
<i>Actif immobilisé</i>	<i>5</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>5</i>
PASSIF	7
<i>Capitaux Propres</i>	<i>7</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>7</i>
Compte de résultat	9
Compte de résultat détaillé	12
Annexes	16
PREAMBULE	16
REGLES ET METHODES COMPTABLES	17
<i>COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE</i>	<i>17</i>
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	18
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	20
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	21
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	23
COMPTE RENDU DES TRAVAUX	24
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES	25
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	26
Liasse fiscale	28

FIDUGEST

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	26 574	19 866	6 708	11 964	- 5 256
Fonds commercial	290 000		290 000	290 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	124 458	86 773	37 685	32 904	4 781
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	48 735		48 735	48 735	
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 763	1 937	21 827	21 448	379
TOTAL (I)	513 530	108 576	404 954	405 050	- 96
<i>Actif circulant</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	5 377		5 377		5 377
Clients et comptes rattachés	295 131	14 568	280 563	348 066	- 67 503
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	47		47	7 767	- 7 720
. Personnel				1 200	- 1 200
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 756		14 756	14 960	- 204
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 057		10 057	9 378	679
. Autres	11 140		11 140	10 614	526
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	25 001		25 001	16 522	8 479
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	34 709		34 709	36 723	- 2 014
TOTAL (II)	396 218	14 568	381 650	445 230	- 63 580
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	909 748	123 143	786 605	850 280	- 63 675

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation
<i>Capitaux Propres</i>			
Capital social ou individuel (dont versé : 190 000)	190 000	160 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	16 000	16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	298 717	287 211	11 506
Résultat de l'exercice	16 846	11 506	5 340
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	521 563	474 717	46 846
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
<i>Emprunts et dettes</i>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 555	18 412	- 14 857
. Découverts, concours bancaires	72	74	- 2
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	31 000	103 482	- 72 482
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 102	42 306	10 796
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	21 057	23 832	- 2 775
. Organismes sociaux	61 434	59 715	1 719
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	50 845	61 396	- 10 551
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 132	2 131	1
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 348	20 972	- 3 624
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	24 498	43 244	- 18 746
TOTAL (IV)	265 042	375 564	- 110 522
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	786 605	850 280	- 63 675

FIDUGEST

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	875 249	1 280	876 529	911 755	- 35 226	-3,86
Chiffres d'affaires Nets	875 249	1 280	876 529	911 755	- 35 226	-3,86
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			285	240	45	18,75
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			12 960	9 626	3 334	34,64
Autres produits			759	823	- 64	-7,78
Total des produits d'exploitation (I)			890 533	922 444	- 31 911	-3,46
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			436 173	445 614	- 9 441	-2,12
Impôts, taxes et versements assimilés			11 433	11 045	388	3,51
Salaires et traitements			315 342	305 030	10 312	3,38
Charges sociales			117 480	107 052	10 428	9,74
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 509	17 771	- 2 262	-12,73
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 660	17 602	- 8 942	-50,80
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			12 960	4 526	8 434	186,35
Total des charges d'exploitation (II)			917 558	908 640	8 918	0,98
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-27 024	13 803	- 40 827	295,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			46 000		46 000	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 031		1 031	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			47 031		47 031	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			576		576	N/S
Intérêts et charges assimilés			1 034	1 244	- 210	-16,88
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 610	1 244	366	29,42
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			45 421	-1 244	46 665	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			18 397	12 559	5 838	46,48

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 935	1 341	594	44,30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 935	1 341	594	44,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 935	-1 341	- 594	44,30
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-384	-288	- 96	33,33
Total des Produits (I+III+V+VII)	937 564	922 444	15 120	1,64
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	920 719	910 938	9 781	1,07
RESULTAT NET	16 846	11 506	5 340	46,41
Dont Crédit-bail mobilier	10 469	10 826	- 357	-3,30
Dont Crédit-bail immobilier	5 083	5 083		0,00

FIDUGEST

Annexes

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 786 604,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 16 845,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/11/2016 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous-compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont de 15 050 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 290 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	290 000		290 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	290 000		290 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 513 530

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	319 644		3 070	316 574
Immobilisations corporelles	109 572	15 034	149	124 458
Immobilisations financières	72 575		77	72 498
TOTAL	501 791	15 034	3 296	513 530

Amortissements et provisions d'actif = 108 576

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	17 681	5 256	3 070	19 866
Immobilisations corporelles	76 668	10 253	149	86 773
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	2 392	576	1 031	1 937
TOTAL	96 741	16 085	4 250	108 576

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	26 574	19 866	6 708	de 2 à 3 ans
Fonds liberal	290 000	0	290 000	Non amortiss.
Agencements non soumis tp	49 001	28 480	20 521	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	7 101	118	6 982	de 2 à 5 ans
Mat.bureau & Informatiq.	48 339	41 460	6 880	de 2 à 5 ans
Mobilier	20 017	16 715	3 302	de 5 à 10 ans
TOTAL	441 032	106 639	334 393	

Etat des créances = 389 603

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 763		23 763
Actif circulant & charges d'avance	365 840	365 840	
TOTAL	389 603	365 840	23 763

Provisions pour dépréciation = 14 568

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	18 868	8 660		12 960	14 568
Comptes financiers					
TOTAL	18 868	8 660		12 960	14 568

Produits à recevoir par postes du bilan = 35 665

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	24 525
Autres créances	11 140
Disponibilités	
TOTAL	35 665

Charges constatées d'avance = 34 709

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 190 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2560	62,50	160 000
Titres émis	480	62,50	30 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2560	62,50	190 000

Etat des dettes = 265 042

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 627	3 115	512	
Dettes financières diverses	31 000	31 000		
Fournisseurs	53 102	53 102		
Dettes fiscales & sociales	135 468	135 468		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 348	17 348		
Produits constatés d'avance	24 498	24 498		
TOTAL	265 042	264 530	512	

Charges à payer par postes du bilan = 56 683

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	72
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 433
Dettes fiscales & sociales	35 022
Autres dettes	17 155
TOTAL	56 683

Produits constatés d'avance = 24 498

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 876 529

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	859 676	98,08 %
Produits des activités annexes	16 853	1,92 %
TOTAL	876 529	100.00 %

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables	34 539	11 513
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	34 539	11 513

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs	10 589		25 462	36 051
Montants de l'exercice	5 083		4 850	9 932
Sous-total	15 671		30 312	45 983

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus	4 659			4 659
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total	4 659			4 659

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus	188			188
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total	188		7 077	7 265

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL	20 518		37 389	57 907

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine	18 800		23 590	42 390
Cumuls des dotations antérieures	9 739		11 795	21 534
Dotations de l'exercice	4 700		5 898	10 598
Valeur nette comptable	4 361		5 898	10 258

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 35 665

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fae 20 %(4181000000)	19 010
Clients fae 0 %(4181100000)	5 515
TOTAL	24 525

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat - produits à recevoir(4487000000)	11 140
TOTAL	11 140

Charges constatées d'avance = 34 709

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avanc(4860000000)	34 709
TOTAL	34 709

Charges à payer = 56 683

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus sur emprunt(1689400000)	0
Trésorerie - charges à payer(5186000000)	72
TOTAL	72

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non pa(4081000000)	4 433
TOTAL	4 433

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges payes(4282000000)	15 503
Autres charges à payer(4286000000)	5 554
Charges à payer(4386000000)	11 833
Etat charges à payer(4486000000)	2 132
TOTAL	35 022

Autres dettes	Montant
Charges à payer(4686000000)	17 155
TOTAL	17 155

Produits constatés d'avance = 24 498

Produits constatés d'avance	Montant
Produits const.avance(4870000000)	24 498
TOTAL	24 498

Annexes (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet FIDUGEST, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables,

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par FIDUGEST,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/09/2016 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	786 605
Chiffre d'affaires hors taxes	876 529
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	16 846

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour FIDUGEST
Fait à PARIS le 07/11/2016

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2016	30/09/2016	30/09/2014	30/09/2013	30/09/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	190 000	160 000	160 000	160 000	130 000
b) Nombre d'actions émises	3 040	2 560	2 560	2 560	2 080
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	876 529	911 755	872 777	908 320	879 123
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	27 215	36 964	42 950	80 995	74 175
c) Impôt sur les bénéfices	-384	-288	4 092	-224	15 320
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	27 599	37 252	38 858	81 219	58 855
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	16 846	11 506	32 509	41 513	48 782
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	9	15	15	32	28
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	6	4	13	16	23
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	8	8	6	6	6
b) Montant de la masse salariale	315 342	305 030	278 144	273 676	255 495
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	117 480	107 052	102 878	109 713	107 989

Observations complémentaires

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Progidis	7 622	38 190	100	48 735	48 735			14 390	9 180	48 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires