

RCS : ANGERS

Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00117

Numéro SIREN : 303 526 966

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2020 sous le numéro de dépôt 7883

Greffé du tribunal de commerce d'Angers



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/7883

Déposant :

Nom/dénomination : FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 303 526 966

N° gestion : 1975 B 00117



Ma...
nac...
...

**FIDACO**AUDIT
EXPERTISE
CONSEILFlorence Scoupe
Jean-Christophe Pierres
Frédéric Ploquin
Sébastien VialatteExperts-Comptables
Commissaires aux Comptes
AssociésStéphane Guémas
Expert-Comptable
AssociéMEMBRE ASSOCIÉ
A U D E C I A**SAS FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL**4 rue Fernand Forest
49000 ANGERS**COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2019****CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**4 rue Fernand Forest
BP 90825
49000 ANGERS CEDEX 02
+33 (0)2 41 470 11022 mail Pablo Picasso
44000 NANTES
+33 (0)2 40 95 36 79www.fidaco.com
Fidaco@fidaco.comSociété d'expertise comptable affiliée au Tableau de l'Ordre Région Pays de Loire
Société de Commissaires aux comptes Comptageo Régionale d'Angers
RC ANGERS B 303 529 966 - N° TVA intracommunautaire FR 06 302 529 966
SAS au capital de 173 420,00 €



Ma...
U

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2018 (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	72 323,87	64 720,49	7 603,38	0,21	12 857,25	0,39
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 096 584,13		1 096 584,13	30,11	1 096 584,13	33,22
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	387 273,88	273 703,86	113 570,02	3,12	69 550,81	2,11
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	10,00		10,00	0,00	10,00	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	40 550,00		40 550,00	1,11	34 600,55	1,05
TOTAL (I)	1 596 741,88	338 424,35	1 258 317,53	34,55	1 213 602,74	35,76
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						
Clients et comptes rattachés	1 878 887,89	140 729,55	1 738 158,34	47,72	1 568 694,29	47,52
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 158,00		1 158,00	0,03	3 032,00	0,09
. Personnel						
. Organismes sociaux	443,34		443,34	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices	55 264,00		55 264,00	1,62	125 131,00	3,79
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 093,94		114 093,94	3,13	69 652,89	2,11
. Autres	12 605,06		12 605,06	0,35	67 292,37	2,04
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	402 521,32		402 521,32	11,05	191 295,59	5,80
Charges constatées d'avance	59 702,49		59 702,49	1,64	62 314,11	1,89
TOTAL (II)	2 524 676,04	140 729,55	2 383 946,49	65,45	2 087 412,25	63,24
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 121 417,92	479 153,90	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		173 600,00	4,77	173 600,00	5,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		97 110,02	2,67	97 110,02	2,94
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		17 360,00	0,48	17 360,00	0,53
Réerves statutaires ou contractuelles					
Réerves réglementées					
Autres réserves		526 210,32	14,45	526 210,32	15,94
Report à nouveau		407 131,55	11,18	296 649,52	8,99
Résultat de l'exercice		331 477,15	9,10	327 482,03	9,92
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées			4 729,74	0,13	4 885,22
	TOTAL(I)	1 557 618,78	42,77	1 443 297,11	43,72
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées				TOTAL(II)	
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques			17 388,00	0,48	17 388,00
Provisions pour charges				TOTAL (III)	0,53
			17 388,00	0,48	17 388,00
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts			104 409,61	2,87	163 451,39
. Découverts, concours bancaires					4,95
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers			3 298,90	0,09	307 012,04
. Associés					9,30
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			666 483,73	18,30	345 892,40
Dettes fiscales et sociales					10,48
. Personnel					
. Organismes sociaux			346 140,22	9,50	208 977,17
. Etat, impôts sur les bénéfices			200 281,71	5,50	173 934,50
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					5,27
. Etat, obligations cautionnées			378 564,56	10,39	313 902,38
. Autres impôts, taxes et assimilés					9,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			43 542,86	1,20	45 762,81
Autres dettes				26 601,65	0,73
Instruments financiers à terme					40 292,19
Produits constatés d'avance			297 924,00	8,18	241 105,00
	TOTAL(IV)	2 067 257,24	56,76	1 840 329,88	55,75
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif			(V)		
		TOTAL PASSIF (I à V)	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99
					100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	5 313 069,96		5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02
Chiffres d'Affaires Nets	5 313 069,96		5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			67 320,35	1,27	28 734,28	0,62	38 586	134,29
Autres produits			2 258,49	0,04	480,88	0,01	1 778	370,42
Total des produits d'exploitation (I)			5 382 648,80	101,31	4 689 015,55	100,63	693 633	14,79
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			2 295 167,50	43,20	1 921 505,97	41,24	373 662	19,45
Impôts, taxes et versements assimilés			91 678,78	1,73	106 936,02	2,29	-15 258	-14,25
Salaires et traitements			1 788 829,68	33,67	1 556 449,59	33,40	232 380	14,93
Charges sociales			643 395,51	12,11	576 397,12	12,37	66 998	11,62
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 212,70	0,76	42 097,09	0,80	-1 885	-4,47
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges			21 508,88	0,40	46 763,20	1,00	-25 255	-54,00
Autres charges			1 963,99	0,04	324,60	0,01	1 639	505,86
Total des charges d'exploitation (II)			4 882 757,04	91,90	4 250 473,59	91,22	632 284	14,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			499 891,76	9,41	438 541,96	9,41	61 350	13,99
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								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Défauts et perte de charge								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54
Défauts et perte de charge								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 212,48	-0,07	-7 206,23	-0,14	2 994	41,55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			495 679,28	9,33	431 335,73	9,26	64 344	14,92
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					487,19	0,01	-487	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			415,00	0,01	22 432,00	0,46	-22 017	-98,14
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 181,27	0,04	5 802,54	0,12	-3 621	-62,40
Total des produits exceptionnels (VII)			2 596,27	0,05	28 721,73	0,62	-26 125	-90,95
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0,61	0,00				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			2 025,79	0,04	2 359,43	0,06	-334	-14,15

Olafur

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 026,40	0,04	2 359,43	0,05	-333	-14,11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	569,87	0,01	26 362,30	0,57	-25 793	-97,83
Participation des salariés (IX)	57 862,00	1,09	22 362,00	0,48	35 500	158,75
Impôts sur les bénéfices (X)	106 910,00	2,01	107 854,00	2,31	-944	-0,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 385 245,07	101,36	4 717 737,28	101,24	667 508	14,15
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 053 767,92	95,12	4 390 255,25	94,22	663 512	15,11
RÉSULTAT NET	331 477,15	6,24	327 482,03	7,03	3 995	1,22
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 présente un total est de 3 642 264 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 331 477 € et un total de produits de 5 385 245 €.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Fonds commercial

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Honoraires du commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 4 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION DE L'INTERESSEMENT ET DU SUPPLEMENT D'INTERESSEMENT

Un contrat d'intéressement a été signé au cours de l'exercice. L'intéressement de l'exercice a été comptabilisé en Participation des Salariés pour un montant de 57 862 €.

COMPTABILISATION, PRÉSENTATION 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 intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

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),

Le montant du CICE concernant les salaires versés au 30 septembre 2019 comptabilisé en moins des charges de personnel s'élève à 12 477 €.

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 recrutement

FONDS COMMERCIAL

Selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 171 541		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	191 156		16 351
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	307 876		62 627
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	499 031		78 979
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	10		
Prêts et autres immobilisations financières	34 601		16 281
TOTAL	34 611		16 281
TOTAL GENERAL	1 705 183		95 260

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 633	1 168 908	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements	106 933		100 574	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	83 803		286 700	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		190 736	387 274	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			10	
Prêts et autres immobilisations financières	10 332		40 550	
TOTAL		10 332	40 560	
TOTAL GENERAL		203 701	1 596 742	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	62 100	5 254	2 633	64 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	172 324	8 979	106 933	74 371
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	257 156	25 980	83 803	199 333
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	429 480	34 959	190 735	273 704
TOTAL GENERAL	491 580	40 213	193 368	338 424

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 254				313
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 979				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	25 980			2 026	1 868
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 959			2 026	1 868
TOTAL GENERAL	40 213			2 026	2 181

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 885	2 026	2 181	4 730
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
Pour litiges	17 388			17 388
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	17 388			17 388
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	145 816	21 509	26 595	140 730
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL GENERAL	168 089	23 535	28 777	162 847
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		21 509	26 595	
- financières				
- exceptionnelles		2 026	2 181	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	40 550	172 181	40 550
Autres immobilisations financières	172 181	172 181	
Clients douteux ou litigieux	1 706 707	1 706 707	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	443	443	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	55 264	55 264	
- T.V.A	114 094	114 094	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	11 580	11 580	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 183	2 183	
Charges constatées d'avance	59 702	59 702	
TOTAL GENERAL	2 162 705	2 122 155	40 550
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	104 410	59 463	44 946	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	666 484	666 484		
Personnel et comptes rattachés	346 140	346 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 292	200 292		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	378 565	378 565		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 543	43 543		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 299	3 299		
Autres dettes	26 602	26 602		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	297 924	297 924		
TOTAL GENERAL	2 067 257	2 022 311	44 946	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 017			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	3 299		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	519 415		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	3 299		

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	210 540
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 048
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	223 588

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	547 055
Dettes fiscales et sociales	433 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	22 432
TOTAL	1 003 137

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	59 702	297 924
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	59 702	297 924

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 850	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 850	16,00

FONDS COMMERCIAL

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle 1993	864 103			864 103
Clientèle 2000	46 055			46 055
TUP AXIS			73 175	73 175
Clientèle ECG	18 251			18 251
Clientèle R. AUBERT	95 000			95 000

ENGAGEMENTS FINANCIERS

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	26	
Ouvriers		
TOTAL	46	

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		69 705	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		69 705	

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite sont calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis en fonction de la convention collective, du salaire actuel, de l'ancienneté dans l'entreprise et de la probabilité que le salarié soit présent dans la société le jour de son départ en retraite.

Le calcul des engagements a été effectué sur la base d'un départ à 65 ans à l'initiative du salarié en retenant les paramètres économiques et sociaux suivants :

- Augmentation annuelle des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation (IBOXX Corporates AA) : 0,47 %
- Taux de rotation retenu selon les catégories :
 - . Cadres : 5 %
 - . Non Cadres : 15 %
 - Taux de charges sociales : 42 %
 - Table de mortalité utilisée : INSEE 2018

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Au cours de l'exercice, les rémunérations versées aux commissaires aux comptes pour le contrôle légal des comptes se sont élevées à 4 800 euros hors taxes.



MaL

FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL
Société par actions simplifiée au capital de 173 600 euros
Siège social : 4 rue Fernand Forest, 49000 ANGERS
303 526 966 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 331 477,15 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	331 477,15 euros
Report à nouveau antérieur	407 131,55 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 738 608,70 euros

Affectation :

A titre de dividendes :	271 250,00 euros
Soit 25,00 € par action	

Le solde, soit 467 358,70 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 993 569,02 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 286 368,78 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

DIVIDENDES DISTRIBUÉS AU COURS DES TROIS EXERCICES PRÉCEDENTS			
Exercice	Dividende global	Montant des dividendes éligibles à l'abattement	Montant des dividendes non éligibles à abattement
30/09/2018	217 000,00 €		
30/09/2017	347 200,00 €		
30/09/2016	300 002,00 €		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme
La Présidente

SAS FIDACO

4, rue Fernand Forest
49000 ANGERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

GESCO

Commissaire aux comptes

81 rue des Ponts de Cé – 49000 – ANGERS
Tél. : 02.41.47.15.16 - Fax. : 02.41.47.12.13
e-mail : angers@gesco-sa.fr
www.gesco-sa.fr

é de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale d'Angers

SAS au capital de 392.000 €uros – RCS Angers B 321 943 698

SAS FIDACO

4, rue Fernand Forest
49000 ANGERS

Port du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

ssion qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué
annuels de la société FIDACO relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels
éent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 19 février 2020 sur
disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au

s comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français,
t donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi
ncière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

nion

otre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous
ents que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre

ui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie
commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent

otre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont
iode du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment
urni de services interdits par le code de déontologie de la profession de
tes.

préciations

positions de l'article L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la préciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous procédé ctère approprié des principes comptables appliqués, tels que décrits dans le t méthodes comptables » de l'annexe. Nous avons notamment mis en œuvre les à la validation de la prise en compte de factures à établir et de l'estimation isques et charges.

i portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans s dans les conditions rappelées précédemment, et de la formulation de notre vant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels

iques

it procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en ns spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

bservation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels ées dans le rapport de gestion de la présidente et dans les autres documents sur et les comptes annuels adressés aux associés.

ncérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives t mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

de la direction et des personnes constituant le gouvernement es aux comptes annuels

ction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle, conformément s comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle sttablissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, ent de fraudes ou résultent d'erreurs.

nt des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la on exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de on, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

nt été arrêtés par la présidente.

commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

ablier un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies que l'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois que la réalisation conformément aux normes d'exercice professionnel permet de déceler toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou d'erreurs et considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre

prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes a pour but de garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

udit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en ce aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En

évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies et que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en place des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative d'erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions ou les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

issance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur le contrôle interne ;

caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des méthodes comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant dans les comptes annuels ;

caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en danger la continuité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. L'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si les informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification ou un refus de certifier ;

présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels décrivent correctement les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Angers, le 24 juin 2020,

Pour la **SAS GESCO**,
Commissaire aux comptes

François BOISRAME

Associé

COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
(0)						
Logiciels et droits similaires	72 323,87	64 720,49	7 603,38	0,21	12 857,25	0,39
des sations incorporelles	1 096 584,13		1 096 584,13	30,11	1 096 584,13	33,22
& outillage industriels	387 273,88	273 703,86	113 570,02	3,12	69 550,81	2,11
en équivalence						
ations	10,00		10,00	0,00	10,00	0,00
	40 550,00		40 550,00	1,11	34 600,55	1,05
TOTAL (I)	1 596 741,88	338 424,35	1 258 317,53	34,65	1 213 602,74	36,78
gements						
ns						
commandes	1 878 887,89	140 729,55	1 738 158,34	47,72	1 568 694,29	47,52
	1 158,00		1 158,00	0,03	3 032,00	0,09
	443,34		443,34	0,01		
res	55 264,00		55 264,00	1,52	125 131,00	3,79
	114 093,94		114 093,94	3,13	69 652,89	2,11
rsé	12 605,06		12 605,06	0,36	67 292,37	2,04
etons détenus						
	402 521,32		402 521,32	11,06	191 295,59	5,80
	59 702,49		59 702,49	1,64	62 314,11	1,89
TOTAL (II)	2 524 676,04	140 729,55	2 383 946,49	65,45	2 087 412,25	63,24
Exercices	(III)					
ligations	(IV)					
s d'évaluation actif	(V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 121 417,92	479 153,90	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00

F		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
versé :) port ...		173 600,00 97 110,02	4,77 2,67	173 600,00 97 110,02	5,26 2,94
elles		17 360,00	0,48	17 360,00	0,53
		526 210,32 407 131,55	14,45 11,16	526 210,32 296 649,52	15,94 8,99
		331 477,15	9,10	327 482,03	9,92
participatifs		4 729,74	0,13	4 885,22	0,15
	TOTAL(I)	1 557 618,78	42,77	1 443 297,11	43,72
<i>et charges</i>	TOTAL(II)				
		17 388,00	0,48	17 388,00	0,53
	TOTAL (III)	17 388,00	0,48	17 388,00	0,53
établissements de crédit		104 409,61	2,67	163 451,39	4,95
es erces		3 298,90	0,09	307 012,04	9,30
commandes en cours attachés		666 483,73	18,30	345 892,40	10,48
		346 140,22 200 291,71	9,50 5,50	208 977,17 173 934,50	6,33 5,27
		378 564,56	10,39	313 902,38	9,51
		43 542,86	1,20	45 762,81	1,39
		26 601,65	0,73	40 292,19	1,22
		297 924,00	8,18	241 105,00	7,30
	TOTAL(IV)	2 067 257,24	56,76	1 840 329,88	55,76
d'évaluation passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00

RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Nets	5 313 069,96	5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02
	5 313 069,96	5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02
transfert de charges		67 320,35	1,27	28 734,28	0,62	38 586	134,29
		2 258,49	0,04	480,88	0,01	1 778	370,42
Total des produits d'exploitation (I)	5 382 648,80	101,31		4 689 015,55	100,63	693 633	14,79
autres droits de douane)							
autres approvisionnements (ières et autres approv.)							
autres immobilisations		2 295 167,50	43,20	1 921 505,97	41,24	373 662	19,45
autres immobilisations circulant		91 678,78	1,73	106 936,02	2,29	-15 258	-14,26
autres immobilisations circulant		1 788 829,68	33,67	1 556 449,59	33,40	232 380	14,93
autres immobilisations circulant		643 395,51	12,11	576 397,12	12,37	66 998	11,62
autres immobilisations circulant		40 212,70	0,76	42 097,09	0,90	-1 885	-4,47
autres immobilisations circulant		21 608,88	0,40	46 763,20	1,00	-25 255	-54,00
autres immobilisations circulant		1 963,99	0,04	324,60	0,01	1 639	505,86
Total des charges d'exploitation (II)	4 882 757,04	91,80		4 250 473,59	91,22	632 284	14,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	499 891,76	9,41		438 541,96	9,41	61 350	13,99
opérations faites en commun							
échéance (III)							
différé (IV)							
autres immobilisations plac							
autres immobilisations plac							
Total des produits financiers (V)	4 212,48	0,08		7 206,23	0,15	-2 994	-41,64
autres immobilisations plac							
autres immobilisations plac							
Total des charges financières (VI)	4 212,48	0,08		7 206,23	0,15	-2 994	-41,64
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 212,48	-0,07		-7 206,23	-0,14	2 994	41,65
RÉSULTAT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	495 679,28	9,33		431 335,73	9,26	64 344	14,92
actions de gestion							
actions en capital		415,00	0,01	22 432,00	0,48	-22 017	-88,14
parts de charges		2 181,27	0,04	5 802,54	0,12	-3 621	-62,40
Total des produits exceptionnels (VII)	2 596,27	0,05		28 721,73	0,62	-26 125	-90,95
actions de gestion							
actions en capital							
parts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)	0,61	0,00		2 359,43	0,05	-334	-14,15

LTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
<i>des charges exceptionnelles (VIII)</i>	2 026,40	0,04	2 359,43	0,05	-333	-14,11
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	569,87	0,01	26 362,30	0,67	-25 793	-97,63
	57 862,00	1,09	22 362,00	0,48	35 500	158,75
	106 910,00	2,01	107 854,00	2,31	-944	-0,87
<i>Total des Produits (I+III+V+VII)</i>	5 385 245,07	101,36	4 717 737,28	101,24	667 508	14,15
<i>I des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</i>	5 053 767,92	98,12	4 390 255,25	94,22	663 512	15,11
RÉSULTAT NET	331 477,15	6,24	327 482,03	7,03	3 995	1,22
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			

ANNEXE

de l'exercice clos le 30/09/2019 présente un total est de 3 642 264 €.

l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 331 477 € et un total 5 €.

12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

après font partie intégrante des comptes annuels.

it une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

SOMMAIRE

COMPTABLES

s comptables

INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ations
ments

des créances et des dettes
de plusieurs postes du bilan
à recevoir
avoirs à établir
s constatés d'avance
pital social

INFORMATIONS FINANCIERES ET AUTRES INFORMATIONS

nciers

en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
missaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du 014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe ent aux hypothèses de base :

l'opération,
méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
exercices,

rgles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

enue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts

utilisées sont les suivantes :

CORPORELLES ET CORPORELLES

correlles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

nt été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
écomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations
la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
on décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le
es d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ur dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la

informatiques	de 1 à 3 ans
éments, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
de bureau et informatique	3 ans
	de 4 à 10 ans

INVENTAIRES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

stituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est
e, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

es sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la
érieure à la valeur comptable.

E L'INTERESSEMENT ET DU SUPPLEMENT D'INTERESSEMENT

ent a été signé au cours de l'exercice. L'intéressement de l'exercice a été comptabilisé
riés pour un montant de 57 862 €.

RESENTATION DU CICE

é au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de
s de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile,
s comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en

CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un
ote d'information du 28 février 2013),

cernant les salaires versés au 30 septembre 2019 comptabilisé en moins des charges
2 477 €.

positions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le le
financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise
efforts :

issement
recrutement

règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du
ds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum
u'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation
du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
recherche et développement corporelles	1 171 541		
équipement, constructions et outillages industriels	191 156		16 351
équipements, aménagements	307 876		62 627
matériel, mobilier et divers en cours			
TOTAL	499 031		78 979
équivalence	10		
ations financières	34 601		16 281
TOTAL	34 611		16 281
TOTAL GENERAL	1 705 183		95 260

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
recherche et développement corporelles		2 633	1 168 908	
équipement, constructions, matériel et outillages		106 933	100 574	
équipements, aménagements		83 803	286 700	
matériel, mobilier et divers en cours				
TOTAL		190 736	387 274	
équivalence			10	
ations financières		10 332	40 550	
TOTAL		10 332	40 560	
TOTAL GENERAL		203 701	1 596 742	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
cherche corporelles	62 100	5 254	2 633	64 720
re trui encements				
ématériel et outillages				
encements divers	172 324	8 979	106 933	74 371
matique, mobilier et divers	257 156	25 980	83 803	199 333
TOTAL	429 480	34 959	190 735	273 704
TOTAL GENERAL	491 580	40 213	193 368	338 424

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
cherche corporelles	5 254				313
re trui encements					
ématériel et encements					
matique, et divers	8 979				
	25 980			2 026	1 868
TOTAL	34 959			2 026	1 868
TOTAL GENERAL	40 213			2 026	2 181

Effектant les charges exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
meurs exercices et obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
gements				
toires tionnelles de 30% étranger avant le 1.1.92 étranger après le 1.1.92	4 885	2 026	2 181	4 730
mentées				
Provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
clients s à terme cés	17 388			17 388
ations				
mobilisations s s payés				
TOTAL Provisions	17 388			17 388
orporelles porelles ence n ns financières				
	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL Dépréciations	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL GENERAL	168 089	23 535	28 777	162 847
prises :				
		21 509	26 595	
		2 026	2 181	

montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
participations			
ancières	40 550	172 181	40 550
Le titres prêtés attachés	172 181	172 181	
anismes sociaux publiques :	1 706 707	1 706 707	
versements et assimilés			
	443	443	
	55 264	55 264	
	114 094	114 094	
	11 580	11 580	
ce	2 183	2 183	
	59 702	59 702	
TOTAL GENERAL	2 162 705	2 122 155	40 550
rs dans l'exercice			
rs dans l'exercice			
aux associés			

DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
vertibles				
es				
des établissements				
ères divers	104 410	59 463	44 946	
attachés	666 484	666 484		
chés	346 140	346 140		
organismes sociaux	200 292	200 292		
publiques :				
	378 565	378 565		
	43 543	43 543		
et comptes	3 299	3 299		
	26 602	26 602		
res empruntés	297 924	297 924		
ce				
TOTAL GENERAL	2 067 257	2 022 311	44 946	
rs d'exercice				
ours d'exercice				
ctés auprès des	59 017			

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

esquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
é immobilisations			
immobilisations			
s participations			
ançanières			
sés sur commandes			
tes rattachés			
non versé			
cement			
nvertibles			
ires			
es des établissements de			
cières divers	3 299		
us sur commandes en			
mptes rattachés	519 415		
s			
is et comptes rattachés			
s	3 299		

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
ANCIERES	
des participations	
financières	
comptes rattachés	210 540
Avoirs à recevoir :)	13 048
DE PLACEMENT	
TOTAL	223 588

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

yer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
convertibles	
res	
s des établissements de crédit	48
ières divers	
comptes rattachés	
s et comptes rattachés	
à établir :)	
TOTAL	1 003 137

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
dotation	59 702	297 924
ers		
ctionnels		
TOTAL	59 702	297 924

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
omposant le capital social	10 850	16,00
nises pendant l'exercice		
mboursées pendant		
omposant le capital social	10 850	16,00

FONDS COMMERCIAL

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
	864 103			864 103
	46 055			46 055
	18 251		73 175	73 175
	95 000			18 251
				95 000

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
de pensions nés :	69 705
TOTAL	69 705

Engagements reçus	Montant
es us :	
TOTAL	

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
	20	
	26	
TOTAL	46	

PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Assimilées		69 705	
Pour personnel en activité et indemnités assimilées pour retraite et autres indemnités			
TOTAL		69 705	

Matière d'indemnité de départ à la retraite sont calculés selon la méthode rétrospective de la convention collective, du salaire actuel, de l'ancienneté dans l'entreprise et de l'âge soit présent dans la société le jour de son départ en retraite.

Ce calcul a été effectué sur la base d'un départ à 65 ans à l'initiative du salarié en retenant les critères sociaux suivants :

Part annuelle des salaires : 2 %
Part de l'assurance (IBOXX Corporates AA) : 0,47 %
Ces taux ont été retenus selon les catégories :

Part des cotisations sociales : 42 %
L'assurance vie a été utilisée : INSEE 2018

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les rémunérations versées aux commissaires aux comptes pour le contrôle légal des comptes sont comprises entre 4 800 euros hors taxes.