

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 : 1997 B 18030
Numéro SIREN : 414 889 865
Nom ou dénomination : FAREC

Ce dépôt a été enregistré le 10/12/2021 sous le numéro de dépôt 142714



SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite à la Compagnie de Paris

FAREC

Numéro SIRET : 414 889 865 00047
Code APE : 6920Z

29, rue Claude Decaen
75012 Paris

COMPTES ANNUELS

du 01/09/2018 au 31/08/2019

[Signature]
COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2018 (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	9 726	9 726				
Fonds commercial	630 000		630 000	69,98	630 000	71,65
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	20 263	19 308	955	0,11	1 911	0,22
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	12 793		12 793	1,42	12 307	1,40
TOTAL (I)	672 782	29 033	643 749	71,51	644 217	73,27
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	128 546		128 546	14,28	86 338	9,82
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 235		4 235	0,47	3 156	0,36
. Personnel						
. Organismes sociaux	8 828		8 828	0,98	7 419	0,84
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 303		19 303	2,14	16 265	1,85
. Autres	27 515		27 515	3,06	51 088	5,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	53 556		53 556	5,95	60 109	6,84
Charges constatées d'avance	14 477		14 477	1,61	10 687	1,22
TOTAL (II)	256 459		256 459	28,49	235 062	26,73
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)	929 242	29 033	900 208	100,00	879 279	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	42 000	4,67	42 000	4,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 629	0,29	2 629	0,30
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 200	0,47	4 200	0,48
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	540 924	60,09	446 595	50,79
Résultat de l'exercice	74 656	8,29	154 329	17,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	664 409	73,81	649 753	73,90
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 617	13,40	100 494	11,43
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	44 284	4,92	50 253	5,72
. Organismes sociaux	28 081	3,12	40 259	4,58
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 605	3,84	30 884	3,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 194	0,91	7 637	0,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19	0,00		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	235 799	26,19	229 527	26,10
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	900 208	100,00	879 279	100,00

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	878 024		878 024	100,00	963 163	100,00	-85 139	-8,83	
Chiffres d'Affaires Nets	878 024		878 024	100,00	963 163	100,00	-85 139	-8,83	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			83	0,01	1 950	0,20	-1 867	-95,73	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 064	0,58	5 178	0,54	-114	-2,19	
Autres produits			75	0,01	11 861	1,23	-11 786	-99,36	
Total des produits d'exploitation (I)			883 246	100,59	982 152	101,97	-98 906	-10,06	
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			357 183	40,68	355 934	36,95	1 249	0,35	
Impôts, taxes et versements assimilés			16 608	1,89	12 176	1,26	4 432	36,40	
Salaires et traitements			295 025	33,60	295 619	30,69	-594	-0,19	
Charges sociales			135 486	15,43	121 780	12,64	13 706	11,25	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			955	0,11	543	0,06	412	75,87	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 314	0,15	16	0,00	1 298	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			806 571	91,86	786 069	81,61	20 502	2,61	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			76 675	8,73	196 083	20,36	-119 408	-60,89	
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					13 567	1,41	-13 567	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)					13 567	1,41	-13 567	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés					5	0,00	-5	-100,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)					5	0,00	-5	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					13 562	1,41	-13 562	-100,00	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			76 675	8,73	209 645	21,77	-132 970	-63,42	

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 285	3,90	24 000	2,49	10 285	42,85
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	34 285	3,90	24 000	2,49	10 285	42,85
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 881	1,13	13 567	1,41	-3 686	-27,16
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 881	1,13	13 567	1,41	-3 686	-27,16
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 403	2,78	10 433	1,08	13 970	133,90
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	26 422	3,01	65 749	6,83	-39 327	-59,80
Total des Produits (I+III+V+VII)	917 531	104,50	1 019 719	105,87	-102 188	-10,01
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	842 874	96,00	865 390	89,85	-22 516	-2,59
RÉSULTAT NET	74 656	8,50	154 329	16,02	-79 673	-51,62
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	34 026	3,88	35 893	3,73	-1 867	-5,19
Dont Crédit-bail immobilier						

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31/08/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 900 208,28 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 74 656,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/11/2019 par le dirigeant.

1.1 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les états financiers sont établis et présentés suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 du Comité de la Réglementation Comptable modifié par le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

1.2 CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1.3 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

1.4 EVENEMENT POST CLÔTURE

Néant

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 FONDS DE COMMERCE

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.

2.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Evaluation :

Les immobilisations 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.

Dans le cadre de l'application des règles concernant les actifs, la méthode utilisée est la méthode prospective dite "simplifiée".

Amortissements :

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Dépréciations :

A chaque clôture, la société apprécie la valeur de ces immobilisations, afin de déterminer s'il existe un indice de perte de valeur. Dans ce cas, la valeur recouvrable de l'actif est estimée. Si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.4 CREANCES ET DETTES

Evaluation et dépréciations :

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale, une dépréciation des créances est constituée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

2.5 COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Au titre de l'exercice civil 2018, le montant du CICE s'élève à 8 887 Euros. Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel par le crédit d'un sous-compte 6459 spécifiquement ouvert à cet effet.

Il a pour objet de financer des dépenses d'investissement, de recherche, de formation, de recrutement, de transition écologique ou énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

Conformément à la loi, le CICE n'a pas été utilisé pour financer une hausse des bénéficiaires distribués, ni pour augmenter la rémunération des dirigeants.

3. AUTRES INFORMATIONS

3.1 IFC

Au vu de l'ancienneté du personnel et du turn-over, l'engagement de retraite apparaît comme non significatif.

3.2 INTEGRATION FISCALE

La société FAREC est filiale d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/09/2003.

La Société "tête de groupe" est la SARL S.A.F.B. qui est à ce titre seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

INFORMATIONS RELATIVES

AU BILAN

Fonds commercial (hors droit au bail) = 630 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	630 000		630 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	630 000		630 000	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 672 782 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	639 726			639 726
Immobilisations corporelles	20 263			20 263
Immobilisations financières	12 307	487		12 793
TOTAL	672 295	487		672 782

Amortissements et provisions d'actif = 29 033 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 726			9 726
Immobilisations corporelles	18 352	955		19 308
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	28 078	955		29 033

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	9 726	9 726	0	1 an
Fd de commerce	630 000	0	630 000	Non amortiss.
Matériel de transport	16 501	16 501	0	de 3 à 4 ans
Mat.bureau et info.	2 454	1 499	955	de 1 à 3 ans
Mobilier	1 309	1 309	0	10 ans
TOTAL	659 989	29 033	630 955	

Etat des créances = 215 697 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 793		12 793
Actif circulant & charges d'avance	202 904	202 904	
TOTAL	215 697	202 904	12 793

Produits à recevoir par postes du bilan = 31 119 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	23 488
Autres créances	7 631
Disponibilités	
TOTAL	31 119

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients, fact.a établir(41810000)	23 488
TOTAL	23 488

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produit a recevoir(43870000)	7 631
TOTAL	7 631

Charges constatées d'avance = 14 477 E

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

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'ava(48600000)	14 477
TOTAL	14 477

Capital social = 42 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	84,00	42 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	84,00	42 000

Etat des dettes = 235 799 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	120 617	120 617		
Dettes fiscales & sociales	115 163	115 163		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	19	19		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	235 799	235 799		

Charges à payer par postes du bilan = 167 708 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	110 003
Dettes fiscales & sociales	57 705
Autres dettes	
TOTAL	167 708

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non pa(40810000)	110 003
TOTAL	110 003

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette provis.conges pay(42820000)	3 851
Prov. rtt et hs(42830000)	12 565
Personnel,autres charges(42860000)	27 868
Ch.sociales/c.p.(43820000)	1 639
Prov. ch.soc./rtt et hs(43830000)	5 347
Autres ch.soc a payer(43860000)	1 064
Autres ch.fiscales a pay(44860000)	5 371
TOTAL	57 705

INFORMATIONS RELATIVES
AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 878 024 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	851 984	97,03 %
Produits des activités annexes	26 039	2,97 %
TOTAL	878 024	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 26 422 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	76 675	20 043	56 632
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	24 403	6 379	18 024
Participation des salariés			
TOTAL	101 078	26 422	74 656

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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

Engagements donnés = 31 585 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	31 585
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	31 585

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs				
Montants de l'exercice			21 312	21 312
Sous-total			21 312	21 312

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			19 633	19 633
Entre 1 et 5 ans			11 952	11 952
A plus de 5 ans				
Sous-total			31 585	31 585

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			525	525
A plus de 5 ans				
Sous-total			525	525

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			53 422	53 422

FAREC

Société par actions simplifiée
De Commissariat aux Comptes
Au capital de 42.000 euros
Siège social : 29, rue Claude Decaen
75012 PARIS
414 889 865 R.C.S. PARIS

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 FEVRIER 2020

L'an deux mille vingt,
Le 25 février,
À 10 heures,
Au siège social,

Les associés de la **FAREC** se sont réunis en Assemblée Générale, sur convocation du Président.

Les membres de l'Assemblée ont élargé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par Jean-Pierre BERTIN, Président.

Bénédicte EMILE DIT BORDIER assume les fonctions de Secrétaire de séance.

Xavier THOMAS de MONTPREVILLE, Commissaire aux Comptes de la Société, est absent, excusé.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué, qui constate que les associés présents ou représentés possèdent **la moitié des actions** ayant le droit de vote. En conséquence et conformément à l'article 16 des statuts de la société, l'Assemblée réunissant le quorum requis est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- Les copies des lettres de convocation adressées aux associés et au Commissaire aux Comptes et l'avis de réception par remise en main propre du Commissaire aux Comptes.
- La feuille de présence.
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe).
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice.

BS JB

- Le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce.
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président rappelle que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour de l'assemblée générale ordinaire

- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2019.
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce.
- Approbation desdits comptes et conventions.
- Quitus au Président de la société de sa gestion durant cet exercice.
- Affectation du résultat de l'exercice.
- Pouvoirs pour formalités.

Puis, le Président donne lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

Enfin, la discussion est ouverte.

Diverses observations sont échangées sur les résultats de l'exercice, puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 Août 2019 approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 74 656,37 euros, ainsi que les opérations traduites par ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale donne en conséquence au Président de la société quitus de sa gestion durant cet exercice.

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


JPS

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, suivant la proposition d'affectation du Président, décide : Après avoir constaté l'existence de sommes distribuables pour un montant de 74 656,37 euros constituées par :

- Report à nouveau en début d'exercice	540 923,94 €
- Bénéfice de l'exercice 2018/2019	74 656,37 €
Total des sommes distribuables	615 580,31 €
- De distribuer, à titre de dividendes	20.000 €
prélevés sur le bénéfice distribuable de l'exercice, soit, 40 euros pour les 500 actions composant le capital social,	
- D'affecter le solde du bénéfice au report à nouveau	54 656,37 €

L'Assemblée Générale décide de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du jour de la présente assemblée.

L'Assemblée Générale prend acte que ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques :

- à un prélèvement obligatoire au taux de 12,80 %, représentant un acompte de l'impôt sur le revenu,
- à des prélèvements sociaux au taux de 17,20 %, retenus à la source et reversés par la société à l'administration,

soit des dividendes nets de 28,00 euros par action.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercices	Montant des dividendes	Dividendes bruts par actions	Abattement par action personne physique
2016	43.000 €	86 €	34,40 €
2017	60.000 €	120 €	48,00 €
2018	60.000 €	120 €	48,00 €

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

TROISIEME RESOLUTION

Après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L 227-10 du code de commerce, l'Assemblée Générale prend acte des termes dudit rapport et constate qu'aucune nouvelle convention n'est intervenue au cours de l'exercice.

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

CINQUIEME RESOLUTION

La collectivité des associés donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 heures 30. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture par les membres du bureau.

Bénédicte EMILE DIT BORDIER
Secrétaire



Jean-Pierre BERTIN
Président



Xavier THOMAS de MONTPREVILLE

Commissaire aux comptes
Inscrit à la Compagnie de Paris
24, rue Parmentier
94210 LA VARENNE SAINT HILAIRE

Tel : 06 70 51 35 72

SAS FAREC

29 rue Claude Decaen
75012 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 AOUT 2019

Aux associés,

1 – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale du 20 février 2015, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS FAREC relatifs à l'exercice clos le 31 aout 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion. Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédées, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5 - RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de

mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

6 - RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité 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 cause la capacité 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 circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à 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 ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A La Varenne, le 7 février 2020
Le Commissaire aux Comptes

Xavier THOMAS de MONTPREVILLE



BILAN ACTIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2018 (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	9 726	9 726				
Fonds commercial	630 000		630 000	69,98	630 000	71,65
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	20 263	19 308	955	0,11	1 911	0,22
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	12 793		12 793	1,42	12 307	1,40
TOTAL (I)	672 782	29 033	643 749	71,51	644 217	73,27
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	128 546		128 546	14,28	86 338	9,82
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 235		4 235	0,47	3 156	0,36
. Personnel						
. Organismes sociaux	8 828		8 828	0,98	7 419	0,84
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 303		19 303	2,14	16 265	1,85
. Autres	27 515		27 515	3,06	51 088	5,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	53 556		53 556	5,95	60 109	6,84
Charges constatées d'avance	14 477		14 477	1,61	10 687	1,22
TOTAL (II)	256 459		256 459	28,49	235 062	26,73
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)	929 242	29 033	900 208	100,00	879 279	100,00

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/08/2019 (12 mois)		31/08/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	42 000	4,67	42 000	4,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 629	0,29	2 629	0,30
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 200	0,47	4 200	0,48
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	540 924	60,09	446 595	50,79
Résultat de l'exercice	74 656	8,29	154 329	17,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	664 409	73,81	649 753	73,90
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 617	13,40	100 494	11,43
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	44 284	4,92	50 253	5,72
. Organismes sociaux	28 081	3,12	40 259	4,58
. Etat, impôts sur les bénéfiques				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 605	3,84	30 884	3,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 194	0,91	7 637	0,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19	0,00		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	235 799	26,19	229 527	26,10
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	900 208	100,00	879 279	100,00

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	878 024		878 024	100,00	963 163	100,00	-85 139	-8,83	
Chiffres d'Affaires Nets	878 024		878 024	100,00	963 163	100,00	-85 139	-8,83	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			83	0,01	1 950	0,20	-1 867	-95,73	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 064	0,58	5 178	0,54	-114	-2,19	
Autres produits			75	0,01	11 861	1,23	-11 786	-99,36	
Total des produits d'exploitation (I)			883 246	100,59	982 152	101,97	-98 906	-10,06	
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			357 183	40,68	355 934	36,95	1 249	0,35	
Impôts, taxes et versements assimilés			16 608	1,89	12 176	1,26	4 432	36,40	
Salaires et traitements			295 025	33,60	295 619	30,69	-594	-0,19	
Charges sociales			135 486	15,43	121 780	12,64	13 706	11,25	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			955	0,11	543	0,06	412	75,87	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 314	0,15	16	0,00	1 298	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			806 571	91,86	786 069	81,61	20 502	2,61	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			76 675	8,73	196 083	20,36	-119 408	-60,89	
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					13 567	1,41	-13 567	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)					13 567	1,41	-13 567	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées					5	0,00	-5	-100,00	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)					5	0,00	-5	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					13 562	1,41	-13 562	-100,00	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			76 675	8,73	209 645	21,77	-132 970	-63,42	

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 285	3,90	24 000	2,49	10 285	42,85	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)	34 285	3,90	24 000	2,49	10 285	42,85	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 881	1,13	13 567	1,41	-3 686	-27,16	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 881	1,13	13 567	1,41	-3 686	-27,16	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	24 403	2,78	10 433	1,08	13 970	133,90	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	26 422	3,01	65 749	6,83	-39 327	-59,80	
Total des Produits (I+III+V+VII)	917 531	104,50	1 019 719	105,87	-102 188	-10,01	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	842 874	96,00	865 390	89,85	-22 516	-2,59	
RÉSULTAT NET	74 656	8,50	154 329	16,02	-79 673	-51,62	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	34 026	3,86	35 893	3,73	-1 867	-5,19	
Dont Crédit-bail immobilier							

-II-

ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31/08/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 900 208,28 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 74 656,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/11/2019 par le dirigeant.

1.1 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les états financiers sont établis et présentés suivant les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général de 2014 conformément au règlement 2014-03 du Comité de la Réglementation Comptable modifié par le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

1.2 CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1.3 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant

1.4 EVENEMENT POST CLÔTURE

Néant

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 FONDS DE COMMERCE

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.

2.2 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Evaluation :

Les immobilisations 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.

Dans le cadre de l'application des règles concernant les actifs, la méthode utilisée est la méthode prospective dite "simplifiée".

Amortissements :

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Dépréciations :

A chaque clôture, la société apprécie la valeur de ces immobilisations, afin de déterminer s'il existe un indice de perte de valeur. Dans ce cas, la valeur recouvrable de l'actif estimée. Si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

2.4 CREANCES ET DETTES

Evaluation et dépréciations :

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale, une dépréciation des créances est constituée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

2.5 COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Au titre de l'exercice civil 2018, le montant du CICE s'élève à 8 887 Euros. Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel par le crédit d'un sous-compte 6459 spécifiquement ouvert à cet effet.

Il a pour objet de financer des dépenses d'investissement, de recherche, de formation, de recrutement, de transition écologique ou énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

Conformément à la loi, le CICE n'a pas été utilisé pour financer une hausse des bénéficiaires distribués, ni pour augmenter la rémunération des dirigeants.

3. AUTRES INFORMATIONS

3.1 IFC

Au vu de l'ancienneté du personnel et du turn-over, l'engagement de retraite apparaît comme non significatif.

3.2 INTEGRATION FISCALE

La société FAREC est filiale d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/09/2003.

La Société "tête de groupe" est la SARL S.A.F.B. qui est à ce titre seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

INFORMATIONS RELATIVES
AU BILAN

Fonds commercial (hors droit au bail) = 630 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	630 000		630 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	630 000		630 000	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 672 782 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	639 726			639 726
Immobilisations corporelles	20 263			20 263
Immobilisations financières	12 307	487		12 793
TOTAL	672 295	487		672 782

Amortissements et provisions d'actif = 29 033 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 726			9 726
Immobilisations corporelles	18 352	955		19 308
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	28 078	955		29 033

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	9 726	9 726	0	1 an
Fd de commerce	630 000	0	630 000	Non amortiss.
Matériel de transport	16 501	16 501	0	de 3 à 4 ans
Mat.bureau et info.	2 454	1 499	955	de 1 à 3 ans
Mobilier	1 309	1 309	0	10 ans
TOTAL	659 989	29 033	630 955	

Etat des créances = 215 697 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	12 793		12 793
Actif circulant & charges d'avance	202 904	202 904	
TOTAL	215 697	202 904	12 793

Produits à recevoir par postes du bilan = 31 119 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	23 488
Autres créances	7 631
Disponibilités	
TOTAL	31 119

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients, fact.a établir(41810000)	23 488
TOTAL	23 488

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produit a recevoir(43870000)	7 631
TOTAL	7 631

Charges constatées d'avance = 14 477 E

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

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'ava(48600000)	14 477
TOTAL	14 477

Capital social = 42 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	84,00	42 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	84,00	42 000

Etat des dettes = 235 799 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	120 617	120 617		
Dettes fiscales & sociales	115 163	115 163		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	19	19		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	235 799	235 799		

Charges à payer par postes du bilan = 167 708 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	110 003
Dettes fiscales & sociales	57 705
Autres dettes	
TOTAL	167 708

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non pa(40810000)	110 003
TOTAL	110 003

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette provis.conges pay(42820000)	3 851
Prov. rtt et hs(42830000)	12 565
Personnel,autres charges(42860000)	27 868
Ch.sociales/c.p.(43820000)	1 639
Prov. ch.soc./rtt et hs(43830000)	5 347
Autres ch.soc a payer(43860000)	1 064
Autres ch.fiscales a pay(44860000)	5 371
TOTAL	57 705

INFORMATIONS RELATIVES

AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 878 024 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	851 984	97,03 %
Produits des activités annexes	26 039	2,97 %
TOTAL	878 024	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 26 422 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	76 675	20 043	56 632
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	24 403	6 379	18 024
Participation des salariés			
TOTAL	101 078	26 422	74 656

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.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	0

Engagements donnés = 31 585 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	31 585
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	31 585

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs				
Montants de l'exercice			21 312	21 312
Sous-total			21 312	21 312

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			19 633	19 633
Entre 1 et 5 ans			11 952	11 952
A plus de 5 ans				
Sous-total			31 585	31 585

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			525	525
A plus de 5 ans				
Sous-total			525	525

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			53 422	53 422