

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 142784



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 01/09/2019 au 31/08/2020

B. Barrière
COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2019 (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	66,49	630 000	69,98
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	6 771	3 784	2 987	0,32	955	0,11
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	8 845		8 845	0,93	12 793	1,42
TOTAL (I)	655 342	13 510	641 832	67,74	643 749	71,51
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	173 979		173 979	18,36	128 546	14,28
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	8 621		8 621	0,91	4 235	0,47
. Personnel						
. Organismes sociaux	9 131		9 131	0,96	8 828	0,98
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 144		19 144	2,02	19 303	2,14
. Autres	10 460		10 460	1,10	27 515	3,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	70 929		70 929	7,49	53 556	5,95
Charges constatées d'avance	13 390		13 390	1,41	14 477	1,61
TOTAL (II)	305 653		305 653	32,26	256 459	28,49
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)	960 995	13 510	947 485	100,00	900 208	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	42 000	4,43	42 000	4,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 629	0,28	2 629	0,29
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 200	0,44	4 200	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	595 580	62,86	540 924	60,09
Résultat de l'exercice	53 933	5,69	74 656	8,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	698 342	73,70	664 409	73,81
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	42	0,00		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 080	13,52	120 617	13,40
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	43 376	4,58	44 284	4,92
. Organismes sociaux	27 365	2,89	28 081	3,12
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 487	4,38	34 605	3,84
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 722	0,92	8 194	0,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	72	0,01	19	0,00
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	249 143	26,30	235 799	26,19
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	947 485	100,00	900 208	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	806 726		806 726	100,00	878 024	100,00	-71 298	-8,11	
Chiffres d'Affaires Nets	806 726		806 726	100,00	878 024	100,00	-71 298	-8,11	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation					83	0,01	-83	-100,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 064	0,63	5 064	0,58		0,00	
Autres produits			73	0,01	75	0,01	-2	-2,66	
Total des produits d'exploitation (I)			811 863	100,64	883 246	100,59	-71 383	-8,07	
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			386 804	47,95	357 183	40,68	29 621	8,29	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 434	1,54	16 608	1,89	-4 174	-25,12	
Salaires et traitements			229 689	28,47	295 025	33,60	-65 336	-22,14	
Charges sociales			108 041	13,39	135 486	15,43	-27 445	-20,25	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 101	0,26	955	0,11	1 146	120,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			40	0,00	1 314	0,15	-1 274	-96,95	
Total des charges d'exploitation (II)			739 110	91,62	806 571	91,86	-67 461	-8,35	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			72 753	9,02	76 675	8,73	-3 922	-5,11	
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									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			72 753	9,02	76 675	8,73	-3 922	-5,11	

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	0,12	34 285	3,90	-33 285	-97,07
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000	0,12	34 285	3,90	-33 285	-97,07
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			9 881	1,13	-9 881	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			9 881	1,13	-9 881	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 000	0,12	24 403	2,78	-23 403	-95,89
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	19 820	2,46	26 422	3,01	-6 602	-24,98
Total des Produits (I+III+V+VII)	812 863	100,76	917 531	104,50	-104 668	-11,40
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	758 930	94,08	842 874	96,00	-83 944	-9,95
RÉSULTAT NET	53 933	6,69	74 656	8,50	-20 723	-27,75
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	28 065	3,48	34 026	3,88	-5 961	-17,51
Dont Crédit-bail immobilier						

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31/08/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 947 485,45 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 53 933,22 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/11/2020 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°2020-09 du 4 décembre 2020, 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

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité (clôturée ici au 31 août 2020), sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

1.4 EVENEMENT POST CLÔTURE

La crise sanitaire liée à la pandémie mondiale de COVID 19 se poursuit. Les conséquences financières de cette crise sanitaire seront évaluées et suivies sur l'exercice à venir.

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.

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 = 655 342 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	639 726			639 726
Immobilisations corporelles	20 263	4 132	17 625	6 771
Immobilisations financières	12 793		3 948	8 845
TOTAL	672 782	4 132	21 573	655 342

Amortissements et provisions d'actif = 13 510 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 726			9 726
Immobilisations corporelles	19 308	2 101	17 625	3 784
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	29 033	2 101	17 625	13 510

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 ans
Fd de commerce	630 000	0	630 000	Non amortiss.
Mat.bureau et info.	5 462	2 475	2 987	de 1 à 3 ans
Mobilier	1 309	1 309	0	10 ans
TOTAL	646 497	13 510	632 987	

Etat des créances = 243 570 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 845		8 845
Actif circulant & charges d'avance	234 724	234 724	
TOTAL	243 570	234 724	8 845

Produits à recevoir par postes du bilan = 120 266 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	111 981
Autres créances	8 285
Disponibilités	
TOTAL	120 266

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients, fact. a etablr(41810000)	111 981
TOTAL	111 981

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(43870000)	8 285
TOTAL	8 285

Charges constatées d'avance = 13 390 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)	13 390
TOTAL	13 390

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 = 249 143 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	42	42		
Fournisseurs	128 080	128 080		
Dettes fiscales & sociales	120 950	120 950		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	72	72		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	249 143	249 143		

Charges à payer par postes du bilan = 167 830 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	111 185
Dettes fiscales & sociales	56 645
Autres dettes	
TOTAL	167 830

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non pa(40810000)	111 185
TOTAL	111 185

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette provis.conges pay(42820000)	6 036
Prov. rtt et hs(42830000)	11 712
Personnel,autres charges(42860000)	25 628
Ch.sociales/c.p.(43820000)	2 426
Prov. ch.soc./rtt et hs(43830000)	4 708
Autres ch.soc a payer(43860000)	603
Autres ch.fiscales a pay(44860000)	5 532
TOTAL	56 645

INFORMATIONS RELATIVES
AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 806 726 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	787 290	97,59 %
Produits des activités annexes	19 436	2,41 %
<i>TOTAL</i>	<i>806 726</i>	<i>100.00 %</i>

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 19 820 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	72 753	19 551	53 202
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	1 000	269	731
Participation des salariés			
<i>TOTAL</i>	<i>73 753</i>	<i>19 820</i>	<i>53 933</i>

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	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<i>TOTAL</i>	5	0

Engagements donnés = 11 978 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	11 978
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
<i>TOTAL</i>	11 978

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			21 312	21 312
Montants de l'exercice			19 633	19 633
<i>Sous-total</i>			40 946	40 946

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			11 453	11 453
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			11 453	11 453

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			52 924	52 924

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 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le 25 février,
À 11 heures,
Au siège social,

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

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 Bénédicte BERTIN, Présidente.

Bénédicte BERTIN 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.

La Présidente 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.



- 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.

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

Ordre du jour de l'assemblée générale ordinaire

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 août 2020 et quitus à la Présidente,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- Non-renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis, la Présidente 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, la Présidente 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 2020 approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 53 933,22 euros, ainsi que les opérations traduites par ces comptes et résumées dans ces rapports.

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

En application de l'article 223 quater du code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 14 200 euros.

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



DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, suivant la proposition d'affectation de la Présidente, décide : Après avoir constaté l'existence de sommes distribuables pour un montant de 53 933,22 euros constituées par :

- Report à nouveau en début d'exercice	595 580,31 €
- Bénéfice de l'exercice 2019/2020	53 933,22 €
Total des sommes distribuables	649 513,53 €

- De distribuer, à titre de dividendes 48 000,00 €
prélevés sur le bénéfice distribuable de l'exercice,
soit, 96,00 euros pour les 500 actions
composant le capital social,

- D'affecter le solde du bénéfice
au report à nouveau 5 933,22 €

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 67,20 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
2017	60.000 €	120 €	48,00 €
2018	60.000 €	120 €	48,00 €
2019	20.000 €	40 €	16,00 €

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.

QUATRIEME RESOLUTION

Les mandats de Monsieur Xavier THOMAS de MONTPREVILLE, Commissaire aux comptes titulaire, et de Monsieur Arnaud DEVOUCOUX, Commissaire aux comptes suppléant, étant arrivés à expiration, et après avoir constaté que la Société n'avait pas dépassé deux des trois seuils légaux et réglementaires imposant la désignation de Commissaires aux comptes pendant les deux exercices précédant l'expiration des mandats, l'Assemblée décide de ne pas les renouveler dans leurs mandats.


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 11 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 BERTIN
Présidente

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

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL

La Varenne, le 7 février 2021

 **commissaire
aux comptes**

SAS FAREC

29 rue Claude Decaen

75012 Paris

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 AOUT 2020**

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 2020, 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation de l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 2021
Le Commissaire aux Comptes

Xavier THOMAS de MONTPREVILLE



BILAN ACTIF

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2019 (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	66,49	630 000	69,98
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	6 771	3 784	2 987	0,32	955	0,11
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	8 845		8 845	0,93	12 793	1,42
TOTAL (I)	655 342	13 510	641 832	67,74	643 749	71,51
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	173 979		173 979	18,36	128 546	14,28
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	8 621		8 621	0,91	4 235	0,47
. Personnel						
. Organismes sociaux	9 131		9 131	0,96	8 828	0,98
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 144		19 144	2,02	19 303	2,14
. Autres	10 460		10 460	1,10	27 515	3,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	70 929		70 929	7,49	53 556	5,95
Charges constatées d'avance	13 390		13 390	1,41	14 477	1,61
TOTAL (II)	305 653		305 653	32,26	256 459	28,49
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)	960 995	13 510	947 485	100,00	900 208	100,00

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/08/2020		31/08/2019	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	42 000	4,43	42 000	4,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 629	0,28	2 629	0,29
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	4 200	0,44	4 200	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	595 580	62,86	540 924	60,09
Résultat de l'exercice	53 933	5,69	74 656	8,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL(I)	698 342	73,70	664 409
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	42	0,00		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 080	13,52	120 617	13,40
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	43 376	4,58	44 284	4,92
. Organismes sociaux	27 365	2,89	28 081	3,12
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 487	4,38	34 605	3,84
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 722	0,92	8 194	0,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	72	0,01	19	0,00
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)	249 143	26,30	235 799
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	947 485	100,00	900 208	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	806 726		806 726	100,00	878 024	100,00	-71 298	-8,11	
Chiffres d'Affaires Nets	806 726		806 726	100,00	878 024	100,00	-71 298	-8,11	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation					83	0,01	-83	-100,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 064	0,63	5 064	0,58		0,00	
Autres produits			73	0,01	75	0,01	-2	-2,66	
Total des produits d'exploitation (I)			811 863	100,64	883 246	100,59	-71 383	-8,07	
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			386 804	47,95	357 183	40,68	29 621	8,29	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 434	1,54	16 608	1,89	-4 174	-25,12	
Salaires et traitements			229 689	28,47	295 025	33,60	-65 336	-22,14	
Charges sociales			108 041	13,39	135 486	15,43	-27 445	-20,25	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 101	0,26	955	0,11	1 146	120,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			40	0,00	1 314	0,15	-1 274	-96,95	
Total des charges d'exploitation (II)			739 110	91,62	806 571	91,86	-67 461	-8,35	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			72 753	9,02	76 675	8,73	-3 922	-5,11	
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									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			72 753	9,02	76 675	8,73	-3 922	-5,11	

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000	0,12	34 285	3,90	-33 285	-97,07	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000	0,12	34 285	3,90	-33 285	-97,07	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			9 881	1,13	-9 881	-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)			9 881	1,13	-9 881	-100,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 000	0,12	24 403	2,78	-23 403	-95,89	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	19 820	2,46	26 422	3,01	-6 602	-24,98	
Total des Produits (I+III+V+VII)	812 863	100,76	917 531	104,50	-104 668	-11,40	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	758 930	94,08	842 874	96,00	-83 944	-9,95	
RÉSULTAT NET	53 933	6,69	74 656	8,50	-20 723	-27,75	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	28 065	3,48	34 026	3,88	-5 961	-17,51	
Dont Crédit-bail immobilier							

- II -

ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice social clos le 31/08/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 947 485,45 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 53 933,22 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/11/2020 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°2020-09 du 4 décembre 2020, 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

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité (clôturée ici au 31 août 2020), sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

1.4 *EVENEMENT POST CLÔTURE*

La crise sanitaire liée à la pandémie mondiale de COVID 19 se poursuit. Les conséquences financières de cette crise sanitaire seront évaluées et suivies sur l'exercice à venir.

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.

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 = 655 342 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	639 726			639 726
Immobilisations corporelles	20 263	4 132	17 625	6 771
Immobilisations financières	12 793		3 948	8 845
TOTAL	672 782	4 132	21 573	655 342

Amortissements et provisions d'actif = 13 510 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 726			9 726
Immobilisations corporelles	19 308	2 101	17 625	3 784
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	29 033	2 101	17 625	13 510

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 ans
Fd de commerce	630 000	0	630 000	Non amortiss.
Mat.bureau et info.	5 462	2 475	2 987	de 1 à 3 ans
Mobilier	1 309	1 309	0	10 ans
TOTAL	646 497	13 510	632 987	

Etat des créances = 243 570 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 845		8 845
Actif circulant & charges d'avance	234 724	234 724	
TOTAL	243 570	234 724	8 845

Produits à recevoir par postes du bilan = 120 266 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	111 981
Autres créances	8 285
Disponibilités	
TOTAL	120 266

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients, fact. à établir(41810000)	111 981
TOTAL	111 981

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits à recevoir(43870000)	8 285
TOTAL	8 285

Charges constatées d'avance = 13 390 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 constatées d'ava(48600000)	13 390
TOTAL	13 390

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 = 249 143 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	42	42		
Fournisseurs	128 080	128 080		
Dettes fiscales & sociales	120 950	120 950		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	72	72		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	249 143	249 143		

Charges à payer par postes du bilan = 167 830 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	111 185
Dettes fiscales & sociales	56 645
Autres dettes	
TOTAL	167 830

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non pa(40810000)	111 185
TOTAL	111 185

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette provis.conges pay(42820000)	6 036
Prov. rtt et hs(42830000)	11 712
Personnel,autres charges(42860000)	25 628
Ch.sociales/c.p.(43820000)	2 426
Prov. ch.soc./rtt et hs(43830000)	4 708
Autres ch.soc a payer(43860000)	603
Autres ch.fiscales a pay(44860000)	5 532
TOTAL	56 645

INFORMATIONS RELATIVES
AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 806 726 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	787 290	97,59 %
Produits des activités annexes	19 436	2,41 %
TOTAL	806 726	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 19 820 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	72 753	19 551	53 202
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	1 000	269	731
Participation des salariés			
TOTAL	73 753	19 820	53 933

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	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	0

Engagements donnés = 11 978 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	11 978
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	11 978

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			21 312	21 312
Montants de l'exercice			19 633	19 633
<i>Sous-total</i>			40 946	40 946

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			11 453	11 453
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
<i>Sous-total</i>			11 453	11 453

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

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
<i>TOTAL</i>			52 924	52 924