

RCS : NICE Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1964 B 00388 Numéro SIREN : 964 803 886 Nom ou dénomination : FIDEXCO FRANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2021 sous le numéro de dépôt 9676

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (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						
Fonds commercial	426 538,29		426 538,29	35,58	426 538,29	25,66
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	212 013,42	211 216,73	796,69	0,07	6 264,18	0,38
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						
TOTAL (I)	638 551,71	211 216,73	427 334,98	35,65	432 802,47	26,04
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	351 462,85		351 462,85	29,32	300 340,30	18,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 285,44		2 285,44	0,19	1 826,88	0,11
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 712,03		2 712,03	0,23	3 528,03	0,21
. Autres	16 000,00		16 000,00	1,33		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	90 280,46		90 280,46	7,53	88 440,23	5,32
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	308 663,87		308 663,87	25,75	835 324,03	50,25
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	771 404,65		771 404,65	64,35	1 229 459,47	73,96
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)	1 409 956,36	211 216,73	1 198 739,63	100,00	1 662 261,94	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 160 000,00)	160 000,00	13,35	160 000,00	9,63
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	16 000,00	1,33	16 000,00	0,96
Réserves statutaires ou contractuelles	121 700,31	10,15	121 700,31	7,32
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	133 053,82	11,10	187 285,39	11,27
Résultat de l'exercice	356 730,77	29,76	345 768,43	20,80
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	787 484,90	65,69	830 754,13	49,98
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			400 338,23	24,08
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 874,96	0,49	5 987,55	0,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 607,00	0,88	14 397,00	0,87
. Organismes sociaux	12 918,76	1,08	19 198,86	1,15
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 517,00	0,46	29 340,00	1,77
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 578,13	4,89	38 076,85	2,29
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 863,88	0,41	4 515,47	0,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			20 065,85	1,21
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	312 895,00	26,10	299 588,00	18,02
TOTAL (IV)	411 254,73	34,31	831 507,81	50,02
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 198 739,63	100,00	1 662 261,94	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 502 276,64	22 500,00	1 524 776,64	100,00	1 519 630,64	100,00	5 146	0,34		
Chiffres d'Affaires Nets	1 502 276,64	22 500,00	1 524 776,64	100,00	1 519 630,64	100,00	5 146	0,34		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 076,72	0,40	14 010,58	0,92	-7 934	-56,62		
Autres produits			0,52	0,00	1,00	0,00	-1	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			1 530 853,88	100,40	1 533 642,22	100,92	-2 789	-0,17		
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			549 502,33	36,04	509 160,55	33,51	40 342	7,92		
Impôts, taxes et versements assimilés			15 267,10	1,00	12 447,75	0,82	2 820	22,66		
Salaires et traitements			357 521,70	23,45	400 973,42	26,39	-43 452	-10,83		
Charges sociales			116 087,11	7,61	134 054,67	8,82	-17 967	-13,39		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 467,49	0,36	7 049,25	0,46	-1 582	-22,43		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3,61	0,00	0,83	0,00	3	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			1 043 849,34	68,46	1 063 686,47	70,00	-19 837	-1,85		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			487 004,54	31,94	469 955,75	30,93	17 049	3,63		
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			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
Total des produits financiers (V)			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
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)			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			488 844,77	32,06	472 365,43	31,08	16 479	3,49		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	132 114,00	8,66	126 597,00	8,33	5 517	4,36
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 532 694,11	100,52	1 536 051,90	101,08	-3 357	-0,21
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 175 963,34	77,12	1 190 283,47	78,33	-14 320	-1,19
RÉSULTAT NET	356 730,77 <i>Bénéfice</i>	23,40	345 768,43 <i>Bénéfice</i>	22,75	10 962	3,17
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

PREAMBULE

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 198 739,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 356 730,77 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/04/2021 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

CRISE SANITAIRE COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 426 538 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	327 538		327 538	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	99 000		99 000	%
TOTAL	426 538		426 538	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 638 552 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	426 538			426 538
Immobilisations corporelles	212 013			212 013
Immobilisations financières				
TOTAL	638 552			638 552

Amortissements et provisions d'actif = 211 217 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	205 749	5 467		211 217
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	205 749	5 467		211 217

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Clientele	327 538	0	327 538	Non amortiss.
Clientele sarha	99 000	0	99 000	Non amortiss.
Agencets installations	152 076	152 076	0	7 ans
Materiel bureau informatique	40 315	39 518	797	de 1 à 5 ans
Mobilier	19 623	19 623	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	638 552	211 217	427 335	

Etat des créances = 372 460 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	372 460	372 460	
TOTAL	372 460	372 460	

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 160 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	8000	20,00	160 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	8000	20,00	160 000

Etat des dettes = 411 255 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	5 875	5 875		
Dettes fiscales & sociales	92 485	92 485		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	312 895	312 895		
TOTAL	411 255	411 255		

Charges à payer par postes du bilan = 17 930 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	17 930
Autres dettes	
TOTAL	17 930

Produits constatés d'avance = 312 895 E

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

Annexes (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

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

Charges à payer = 17 930 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov conges payes(42820000)	7 086
Provision interressement(42860100)	3 521
Org soc charges a payer(43860000)	2 868
Agefos formation taxe apprenti(44861300)	4 456
TOTAL	17 930

Produits constatés d'avance = 312 895 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	312 895
TOTAL	312 895

Annexes (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Fidexco France, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

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

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2020 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 198 740
Chiffre d'affaires hors taxes	1 524 777
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	356 731

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

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

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

Pour Fidexco France
Fait à NICE le 21/04/2021

FIDEXCO FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 160.000 Euros
Siège social : 19, Rue Rossini 06000 NICE
SIRET : RCS NICE B 964 803 886 00032
N° DE GESTION 1964 B 00388

**PROPOSITION AFFECTATION DE RESULTAT A L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit un bénéfice de + 356.730,77 Euros, comme suit :

Origine du résultat à affecter :

Report à nouveau..... 133.053,82 Euros

Résultat de l'exercice 2020.....356.730,77 Euros

Total : 489.784,59 Euros

Nous vous proposons d'affecter :

A titre de distribution de dividendes.....360.000,00 Euros soit 45 euros par action

Et en compte « Report à nouveau » le solde soit129.784,59 Euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, seulement pour les personnes physiques, à l'abattement de 40% prévu de l'article 158-3-2 du Code général des impôts.

Le Président

Philippe MATHEU



FIDEXCO FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 160.000 Euros
Siège social : 19, Rue Rossini 06000 NICE
SIRET : RCS NICE B 964 803 886 00032
N° DE GESTION 1964 B 00388

**RESOLUTION AFFECTATION RESULTAT DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit un bénéfice de + 356.730,77 Euros, comme suit :

Origine du résultat à affecter :

Report à nouveau..... 133.053,82 Euros

Résultat de l'exercice 2020.....356.730,77 Euros

Total : 489.784,59 Euros

Nous vous proposons d'affecter :

A titre de distribution de dividendes.....360.000,00 Euros soit 45 euros par action

Et en compte « Report à nouveau » le solde soit129.784,59 Euros

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, seulement pour les personnes physiques, à l'abattement de 40% prévu de l'article 158-3-2 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président

Philippe MATHEU





Cabinet Antoine Folacci

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

inscrite à la cour d'Appel d'Aix-en-Provence
et au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de
MARSEILLE PROVENCE ALPES CÔTE D'AZUR N°10 00001441 01

FIDEXCO FRANCE

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

Eurl au capital de 470 000 € - RCS NICE 808 825 194 00018 - N° de TVA FR 30 808825194

50, avenue Georges CLEMENCEAU, Palais Berlioz, BP 1116, 06002 NICE CEDEX 1
Parking Thiers/Gare SNCF
Tél.: 04 92 14 84 84 -- Fax: 04 92 14 84 99
cabinetfolacci@memotique.com



Cabinet Antoine Folacci

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

inscrite à la cour d'Appel d'Aix-en-Provence
et au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de
MARSEILLE PROVENCE ALPES CÔTE D'AZUR N°10 00001441 01

FIDEXCO FRANCE

19, rue Rossini

06000 NICE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

À l'Assemblée Générale de la société FIDEXCO FRANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A.S FIDEXCO FRANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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 ;

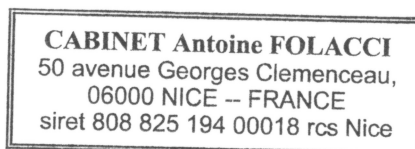
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nice, le 15 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes

CABINET ANTOINE FOLACCI

Antoine FOLACCI



Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (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						
Fonds commercial	426 538,29		426 538,29	35,58	426 538,29	25,66
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	212 013,42	211 216,73	796,69	0,07	6 264,18	0,38
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						
TOTAL (I)	638 551,71	211 216,73	427 334,98	35,65	432 802,47	26,04
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	351 462,85		351 462,85	29,32	300 340,30	18,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 285,44		2 285,44	0,19	1 826,88	0,11
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 712,03		2 712,03	0,23	3 528,03	0,21
. Autres	16 000,00		16 000,00	1,33		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	90 280,46		90 280,46	7,53	88 440,23	5,32
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	308 663,87		308 663,87	25,75	835 324,03	50,25
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	771 404,65		771 404,65	64,35	1 229 459,47	73,96
(III)						
(IV)						
(V)						
0 à V)	1 409 956,36	211 216,73	1 198 739,63	100,00	1 662 261,94	100,00

CABINET Antoine FOLACCI
 50 avenue Georges Clemenceau,
 06000 NICE -- FRANCE
 siret 808 825 194 00018 rcs Nice

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 160 000,00)	160 000,00	13,35	160 000,00	9,63
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	16 000,00	1,33	16 000,00	0,96
Réserves statutaires ou contractuelles	121 700,31	10,15	121 700,31	7,32
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	133 053,82	11,10	187 285,39	11,27
Résultat de l'exercice	356 730,77	29,76	345 768,43	20,80
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	787 484,90	65,69	830 754,13	49,98
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			400 338,23	24,08
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 874,96	0,49	5 987,55	0,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 607,00	0,88	14 397,00	0,87
. Organismes sociaux	12 918,76	1,08	19 198,86	1,15
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 517,00	0,46	29 340,00	1,77
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 578,13	4,89	38 076,85	2,29
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 863,88	0,41	4 515,47	0,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			20 065,85	1,21
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	312 895,00	26,10	299 588,00	18,02
TOTAL (IV)	411 254,73	34,31	831 507,81	50,02
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 198 739,63	100,00	1 662 261,94	100,00

CABINET Antoine FOLACCI

50 avenue Georges Clemenceau,

06000 NICE - FRANCE

siret 808 825 194 00018 rcs Nice

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 502 276,64	22 500,00	1 524 776,64	100,00	1 519 630,64	100,00	5 146	0,34		
Chiffres d'Affaires Nets	1 502 276,64	22 500,00	1 524 776,64	100,00	1 519 630,64	100,00	5 146	0,34		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 076,72	0,40	14 010,58	0,92	-7 934	-56,62		
Autres produits			0,52	0,00	1,00	0,00	-1	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			1 530 853,88	100,40	1 533 642,22	100,92	-2 789	-0,17		
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			549 502,33	36,04	509 160,55	33,51	40 342	7,92		
Impôts, taxes et versements assimilés			15 267,10	1,00	12 447,75	0,82	2 820	22,66		
Salaires et traitements			357 521,70	23,45	400 973,42	26,39	-43 452	-10,83		
Charges sociales			116 087,11	7,61	134 054,67	8,82	-17 967	-13,39		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 467,49	0,36	7 049,25	0,46	-1 582	-22,43		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3,61	0,00	0,83	0,00	3	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			1 043 849,34	68,46	1 063 686,47	70,00	-19 837	-1,85		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			487 004,54	31,94	469 955,75	30,93	17 049	3,63		
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			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
Total des produits financiers (V)			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
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)			1 840,23	0,12	2 409,68	0,16	-569	-23,61		
IS (I-II+III-IV+V-VI)			488 844,77	32,06	472 365,43	31,08	16 479	3,49		

CABINET Antoine FOLACCI
 50 avenue Georges Clemenceau,
 06000 NICE -- FRANCE
 siret 808 825 194 00018 rcs Nice

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	132 114,00	8,66	126 597,00	8,33	5 517	4,36
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 532 694,11	100,52	1 536 051,90	101,08	-3 357	-0,21
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 175 963,34	77,12	1 190 283,47	78,33	-14 320	-1,19
RÉSULTAT NET	356 730,77	23,40	345 768,43	22,75	10 962	3,17
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

CABINET Antoine FOLACCI
50 avenue Georges Clemenceau,
06000 NICE -- FRANCE
siret 808 825 194 00018 rcs Nice

Annexes

PREAMBULE

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 198 739,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 356 730,77 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/04/2021 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

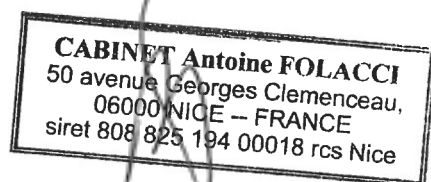
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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



AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

CRISE SANITAIRE COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

CABINET Antoine FOLACCI
50 avenue Georges Clemenceau,
06000 NICE – FRANCE
siret 808 825 194 00018 rcs Nice

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 426 538 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	327 538		327 538	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	99 000		99 000	%
TOTAL	426 538		426 538	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 638 552 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	426 538			426 538
Immobilisations corporelles	212 013			212 013
Immobilisations financières				
TOTAL	638 552			638 552

Amortissements et provisions d'actif = 211 217 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	205 749	5 467		211 217
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	205 749	5 467		211 217

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Clientele	327 538	0	327 538	Non amortiss.
Clientele sarha	99 000	0	99 000	Non amortiss.
Agencets installations	152 076	152 076	0	7 ans
Materiel bureau informatique	40 315	39 518	797	de 1 à 5 ans
Mobilier	19 623	19 623	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	638 552	211 217	427 335	

Etat des créances = 372 460 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	372 460	372 460	
TOTAL	372 460	372 460	

CABINET Antoine FOLACCI
 50 avenue Georges Clemenceau,
 06000 NICE -- FRANCE
 siret 808 825 194 00018 rcs Nice

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 160 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	8000	20,00	160 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	8000	20,00	160 000

Etat des dettes = 411 255 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	5 875	5 875		
Dettes fiscales & sociales	92 485	92 485		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	312 895	312 895		
TOTAL	411 255	411 255		

Charges à payer par postes du bilan = 17 930 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	17 930
Autres dettes	
TOTAL	17 930

Produits constatés d'avance = 312 895 E

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

CABINET Antoine FOLACCI
 50 avenue Georges Clemenceau,
 06000 NICE – FRANCE
 siret 808 825 194 00013 rcs Nice

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Charges à payer = 17 930 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov conges payes(42820000)	7 086
Provision interressement(42860100)	3 521
Org soc charges a payer(43860000)	2 868
Agefos formation taxe apprenti(44861300)	4 456
TOTAL	17 930

Produits constatés d'avance = 312 895 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	312 895
TOTAL	312 895

CABINET Antoine FOLACCI
 50 avenue Georges Clemenceau,
 06000 NICE -- FRANCE
 siret 808 825 194 00018 rcs Nice

Annexes (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Fidexco France, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

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

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2020 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	1 198 740
Chiffre d'affaires hors taxes	1 524 777
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	356 731

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

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

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

CABINET Antoine FOLACCI
50 avenue Georges Clemenceau,
06000 NICE -- FRANCE
siret 808 825 194 00018 rcs Nice

Pour Fidexco France
Fait à NICE le 21/04/2021