

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 07198

Numéro SIREN : 306 562 844

Nom ou dénomination : FIDEREC AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 17/04/2020 sous le numéro de dépôt 10726

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/04/2020

Numéro de dépôt : 2020/10726

Déposant :

Nom/dénomination : FIDREC AUDIT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 306 562 844

N° gestion : 2008 B 07198



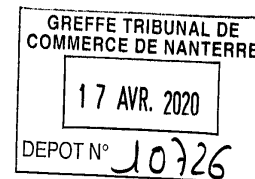
FIDERECAUDIT

Société par Actions Simplifiée au capital de 130 000 €

160 bis, rue de Paris

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RCS PARIS 306 562 844



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2019

Catherine LE BON COURT

Commissaire aux Comptes

10, rue des Muriers
91160 LONGJUMEAU
Tél. : 06 27 22 11 03



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Catherine Le Bon Court'.

FIDERECAUDIT

Société par Actions Simplifiée au capital de 130 000 €

160 bis, rue de Paris
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RCS PARIS 306 562 844

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2019

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS FIDERECAUDIT relatifs à l'exercice clos le 30/09/2019, 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 SAS FIDERECAUDIT 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Ag



[Signature]

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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

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 SAS FIDERECE 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 le Président.

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.

AS

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Longjumeau,
Le 22 janvier 2019


Catherine LE BON COURTIVY
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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
- 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.



FIDERECAUDIT

Numéro SIRET : 30656284400127

Code APE : 6920Z

160 bis rue de PARIS
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2018 au 30/09/2019



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	20 581		20 581	20 581	
Autres immobilisations incorporelles	26 351	26 351		1 574	- 1 574
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	144 984	65 279	79 705	23 769	55 936
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	26 245		26 245	25 272	973
TOTAL (I)	218 160	91 630	126 531	71 196	55 335
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	688 908	6 223	682 685	675 270	7 415
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	5 010		5 010	3 714	1 296
. Personnel	427		427		427
. Organismes sociaux				39 022	- 39 022
. Etat, impôts sur les bénéfices				34 302	- 12 587
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 715		21 715	103	16 712
. Autres	16 815		16 815		
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	311 364		311 364	353 121	- 41 757
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	49 155		49 155	45 032	4 123
TOTAL (II)	1 093 393	6 223	1 087 170	1 150 564	- 63 394
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 311 554	97 853	1 213 701	1 221 760	- 8 059

FIDERECE

Page 2



[Signature]

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 130 000)	130 000	130 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	13 000	13 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	192 316	39 502	152 814
Résultat de l'exercice	289 343	152 813	136 530
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	624 659	335 316	289 343
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	47 571		47 571
. Découverts, concours bancaires		90	- 90
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	15 827	286 766	- 270 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 103	193 131	- 11 028
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	36 538	28 082	8 456
. Organismes sociaux	49 581	38 932	10 649
. Etat, impôts sur les bénéfices	40 209		40 209
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 227	125 734	- 11 507
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 896	4 580	3 316
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 308	111 058	- 107 750
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	91 783	98 070	- 6 287
TOTAL (IV)	589 042	886 444	- 297 402
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 213 701	1 221 760	- 8 059

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 649 963		1 649 963	1 424 337	225 626	15,84
Chiffres d'affaires Nets	1 649 963		1 649 963	1 424 337	225 626	15,84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			6	1 240	- 1 234	-99,52
Total des produits d'exploitation (I)			1 649 969	1 425 577	224 392	15,74
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			563 791	619 214	- 55 423	-8,95
Impôts, taxes et versements assimilés			32 480	26 038	6 442	24,74
Salaires et traitements			449 242	355 082	94 160	26,52
Charges sociales			173 560	141 898	31 662	22,31
Dotations aux amortissements sur immobilisations			18 201	15 198	3 003	19,76
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 223		6 223	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 018	13 831	- 12 813	-92,64
Total des charges d'exploitation (II)			1 244 515	1 171 261	73 254	6,25
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			405 454	254 316	151 138	39,43
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			1 137	103	1 034	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 137	103	1 034	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions				34 626	- 34 626	-100
Intérêts et charges assimilées			4 918	4 620	298	6,45
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			4 918	39 246	- 34 328	-87,47
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 781	-39 143	35 362	90,34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III+IV+V-VI)			401 674	215 173	186 501	46,67



[Signature]

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	1		0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	34 626		34 626	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	34 627	1	34 626	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	6	- 5	-83,33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 626		34 626	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 627	6	34 621	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	0	-5	5	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	112 331	62 354	49 977	80,15
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 685 733	1 425 681	260 052	18,24
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 396 390	1 272 868	123 522	9,70
RESULTAT NET	289 343	152 813	136 530	89,34
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



[Signature]

Règles et méthodes 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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	9 ans
Matériel de transport	6 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :
Amélioration du fond de roulement.

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	47 621		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	31 003		68 154
Matériel de transport			4 408
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 768		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	84 771		72 562
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 272		973
TOTAL	25 272		973
TOTAL GENERAL	157 664		73 535

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		690	46 931	26 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			31 003	31 003
Matériel de transport			68 154	68 154
Matériel de bureau, informatique, mobilier		12 349	45 827	45 827
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		12 349	144 984	144 984
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			26 245	
TOTAL			26 245	
TOTAL GENERAL		13 039	218 160	171 335



[Handwritten signature]

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	25 467	1 574	690	26 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	24 912	3 472		28 384
Matériel de transport		6 187		6 187
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 089	6 967	12 349	30 708
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	61 002	16 627	12 349	65 279
TOTAL GENERAL	86 468	18 201	13 039	91 630

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 574				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	3 472				
Matériel de transport	6 187				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 967				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 627				
TOTAL GENERAL	18 201				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	34 626	6 223	34 626	6 223
TOTAL Dépréciations	34 626	6 223	34 626	6 223
TOTAL GENERAL	34 626	6 223	34 626	6 223
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 223	34 626	

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 245		26 245
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	688 908	688 908	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	427	427	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	21 715	21 715	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	16 815	16 815	
Débiteurs divers	5 010	5 010	
Charges constatées d'avance	49 155	49 155	
TOTAL GENERAL	808 275	782 030	26 245
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	47 571	9 781	37 790	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	182 103	182 103		
Personnel et comptes rattachés	36 538	36 538		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 581	49 581		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	40 209	40 209		
- T.V.A	114 227	114 227		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 896	7 896		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 827	15 827		
Autres dettes	3 308	3 308		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	91 783	91 783		
TOTAL GENERAL	589 042	551 252	37 790	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 429			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	2 316			



[Handwritten signature]

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 737
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 430
Dettes fiscales et sociales	55 617
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	74 784

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	49 155	91 783
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	49 155	91 783

Commentaires :



[Signature]

FIDERECAUDIT
Société par actions simplifiée au capital social de 130 000 euros
Siège social : 160 bis rue de Paris, 92100 Boulogne Billancourt
306 562 844 RCS NANTERRE

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE
DU 6 FEVRIER 2020**

Exercice social clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale,

- décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à 289 343 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 289 343 euros

Report à nouveau antérieur 192 316 euros

Soit un bénéfice distribuable de 481 659 euros

Distribution de dividendes 250 000 euros

Soit 50 euros par actions

Affectation du solde au compte « report à nouveau » 39 343 euros

Solde du compte « report à nouveau » 231 659 euros

- décide que le dividende sera mis en paiement en numéraire à compter de la date des présentes,
- informe les associés que :
 - depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
 - le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 100 euros,
 - le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 239 900 euros.
- prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

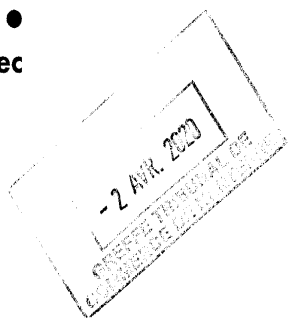
AL



Exercices	Total des dividendes	Dividende par action	Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Montant des dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31.12.2016	200 000€	40€	1 640€	198 360€
30.09.2017	140 000€	28€	1 148€	138 852€
31.09.2018	-	-	-	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


 Certifié conforme
 Adrien LECHEVALIER
 Président



Greffé du tribunal de commerce de Nanterre
Monsieur Yacin AHDJOUJ
Service du dépôt des comptes
4 rue Pablo Neruda
92020 Nanterre Cedex

Le 17 mars 2020,

Lettre recommandée simple (par sécurité)

Objet : Fiderec Audit – RCS 306 562 844

Cher Monsieur,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les documents suivants relatifs à l'approbation des comptes de la société en référence au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 :

- 1 extrait certifié conforme du procès-verbal de l'assemblée générale en date du 6 février 2020 ;
- 1 original du rapport du commissaire aux comptes comprenant les comptes annuels au 30 septembre 2019.

Je joins au présent envoi un chèque d'un montant de 45,80€ en règlement du coût du dépôt.

Je vous serais reconnaissante de bien vouloir établir la facture et adresser le récépissé de dépôt au cabinet FIDERECAUDIT, 160 bis rue de Paris, 92100 Boulogne Billancourt.

Je vous prie d'agréer, Cher Monsieur, l'expression de mes salutations distinguées.

Kareen ZANELLI

P.J.

S.A.S. au capital de 130 000 Euros I R.C.S Nanterre. 306 562 844
160 bis rue de Paris 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
Tél. +33(0)1 80 22 00 01 | Mail. fiderec@fiderec.com
Site. www.fiderec.com

