

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 30/09/2022 sous le numéro de dépôt 42841

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

Edité le 14/12/2021

Etat définitif

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (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	20 581		20 581	1,60	20 581	1,20
Autres Immobilisations incorporelles	26 351	26 351				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	151 482	106 217	45 265	3,51	60 094	3,76
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	26 628		26 628	2,07	26 510	1,66
TOTAL (I)	225 041	132 568	92 473	7,18	107 184	6,71
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	479 019		479 019	37,17	926 227	58,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 570		5 570	0,43	3 672	0,23
. Personnel					38	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 153		25 153	1,95	42 165	2,64
. Autres	225 805		225 805	17,52	188 962	11,83
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	411 862		411 862	31,96	273 127	17,11
Charges constatées d'avance	48 722		48 722	3,78	55 347	3,47
TOTAL (II)	1 196 132		1 196 132	92,82	1 489 538	93,29
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)	1 421 173	132 568	1 288 605	100,00	1 596 722	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

Edité le 14/12/2021

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 130 000)	130 000	10,09	130 000	8,14
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	13 000	1,01	13 000	0,81
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	304 927	23,66	231 659	14,51
Résultat de l'exercice	204 203	15,85	223 268	13,98
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	652 130	50,61	597 927	37,45
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	27 871	2,16	37 780	2,37
. Découverts, concours bancaires	95	0,01	89	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	100 831	7,82	209 205	13,10
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 547	10,29	205 895	12,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	46 142	3,58	39 856	2,50
. Organismes sociaux	53 966	4,19	51 439	3,22
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	110 601	8,58	155 596	9,74
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 659	0,83	12 488	0,78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	62 513	4,85	173 363	10,86
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	91 251	7,00	113 084	7,08
TOTAL(IV)	636 475	49,39	998 795	62,55
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 288 605	100,00	1 596 722	100,00

Annexes Legales 21

FIDEREC AUDIT

ANNEXE

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 1 288 605,29 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 204 203,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

1 - 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,

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:

1.1 - 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 :

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

1.2 - 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.

1.2.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

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.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	46 931		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	31 003		
Matériel de transport	68 154		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	49 339		2 987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	148 495		2 987
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 510		176
TOTAL	26 510		176
TOTAL GENERAL	221 936		3 163

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			46 931	26 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			31 003	31 003
Matériel de transport			68 154	68 154
Matériel de bureau, informatique, mobilier			52 325	52 325
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			151 482	151 482
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		58	26 628	
TOTAL		58	26 628	
TOTAL GENERAL		58	225 041	177 833

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	26 351			26 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	31 002			31 002
Matériel de transport	17 846	11 659		29 505
Matériel de bureau, informatique, mobilier	39 554	6 156		45 710
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	88 402	17 815		106 217
TOTAL GENERAL	114 752	17 815		132 568

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	11 659				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	6 156				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 815				
TOTAL GENERAL	17 815				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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 client				
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	6 223		6 223	
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	6 223		6 223	
TOTAL GENERAL	6 223		6 223	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			6 223	
- financières				
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 628		26 628
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	479 019	479 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	25 153	25 153	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	2	2	
- Divers			
Groupe et associés	225 803	225 803	
Débiteurs divers	5 570	5 570	
Charges constatées d'avance	48 722	48 722	
TOTAL GENERAL	810 897	784 269	26 628
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	95	95		
- plus d'un an	27 871	10 029	17 842	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	132 547	132 547		
Personnel et comptes rattachés	46 142	46 142		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 966	53 966		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	110 601	110 601		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 659	10 659		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	100 831	100 831		
Autres dettes	62 513	62 513		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	91 251	91 251		
TOTAL GENERAL	636 475	618 633	17 842	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 909			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	1 728			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	121 589
Autres créances	549
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	122 138

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	95
Emprunts et dettes financières divers	1 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205
Dettes fiscales et sociales	72 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	74 266

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	48 722	91 251
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	48 722	91 251

Commentaires:

FIDEREC AUDIT
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 ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 DECEMBRE 2021**

Exercice social clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale,

- décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 204.203,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 204.203,24 euros

Report à nouveau antérieur 304.927,05 euros

Soit un bénéfice distribuable de 304.927,05 euros

Distribution de dividendes 200.000 euros

Soit 40 euros par action

Affectation du solde au compte « report à nouveau » 4.203,24 euros

Solde du compte « report à nouveau » 309.130,29 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 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 8.080 euros,
 - le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 191.920 euros.
- prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

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%
31.09.2018	-	-	-	-
31.09.2019	250.000€	50€	10.100€	239.900€
30.09.2020	150.000€	30€	6.060€	143.940€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



 Certifié conforme
 Adrien LECHEVALIER
 Président