

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 01350

Numéro SIREN : 958 513 509

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE LYONNAISE

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/008467

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/008467**
n° de gestion : **1958B01350**
n° SIREN : **958 513 509 RCS Lyon**

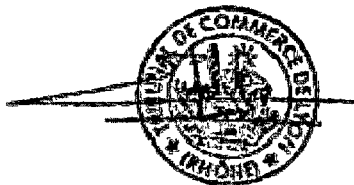
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 11/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

FIDUCIAIRE LYONNAISE - Société anonyme à conseil d'administration
69 boulevard Des Canuts 69004 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5015597

8467

Tableaux fiscaux

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGI-IP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : **FIDUCIAIRE LYONNAISE** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**

Adresse de l'entreprise : **69 BOULEVARD DES CANOTS 69004 LYON** Durée de l'exercice précédent : **12**

Numéro SIRET : **9 5 8 5 1 3 5 0 9 0 0 0 2 5** Néant ☐

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (1)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	AC		AD			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	89 047	AG	88 789	258	
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	412 782	AK		412 782	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	796 923	AU	430 480	366 443	
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CI				
Autres participations	CU		CV				
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières *	BI	47 459	BJ		47 459		
TOTAL (II)		BJ	1 346 211	BK	519 268	826 942	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	Frais courus de production de biens	BN		BO			
	Frais courus de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	975 582	BY	92 389	883 193	
	Autres créances (3)	BZ	394 364	CA		394 364	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valables mobilières de placement (dont actions propres *)	CD	53 485	CE		53 485	
Disponibilités	CF	470 166	CG		470 166		
Charges constatées d'avance (3) *	CH	48 954	CI		48 954		
TOTAL (III)		CJ	1 942 551	CK	92 389	1 850 162	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I + VI)	CO	3 288 761	IA	611 657	2 677 104	

Retenues : (1) Dont droit au had : ☐ (2) Part à moins d'un an des amortissements : ☐ (3) Part à plus d'un an : ☐

Charges de réserve de provision : ☐ Stocks : ☐ Créances : ☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3452

F

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		FIDUCIAIRE LYONNAISE		Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 251 100...)	DA	251 100		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	117 050		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	25 110		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des plus-values pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	155 775		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	47 837		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)			DL	596 871	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DV			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DG	340 835		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	27 181		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	360 943		
	Dettes fiscales et sociales	DY	986 557		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	7 754			
Compte régularisation	Produits constatés d'avance (4)	EB	356 962		
TOTAL (IV)			EC	2 080 233	
Écarts de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 677 104	
RUNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EF			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IF			
		IC			
		ID			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IE			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EF				
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EG	1 852 088			
		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la norme n° 2052.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire (département 7) n° 55.1
du Code officiel des impôts

Désignation de l'entreprise :

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Néant ☐

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue : biens *	FD		FE	FF
	services *	FG	3 562 284	FH	FI 3 562 284
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 562 284	FK	FL 3 562 284
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 55 396
	Autres produits (1) (11)				FQ 70
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 3 617 750
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS
	Variation de stock (marchandises) *				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW 1 246 734
	Impôts, taxes et versements assimilés *				EX 59 907
	Salaires et traitements *				FY 1 492 793
	Charges sociales (10)				FZ 617 825
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA 109 209
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 34 435
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE 7 910
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 3 568 813
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)				GG 48 937
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH (III)
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI (IV)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM
	Différences positives de change				GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO 80
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)				GP 80
	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR 6 621
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 6 621
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV (6 541)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - III + III - IV + V - VI)					GW 42 396

(1) à (12) voir tableau n° 2052. * Des explications concernant ces rubriques sont données dans le texte, n° 2052

Tableau des opérations en commun

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 59 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		FIDUCIAIRE LYONNAISE		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			ITA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			IFB	11 700	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			IID	11 700	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			IE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			IF	5 905	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			IG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			III	5 905	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				IV	5 795	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ		
Impôts sur les bénéfices *				IK	354	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IL	3 629 530	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IM	3 581 693	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IN	47 837	
RENVOIS	(1)	Dont produits non partiels sur opérations à long terme			IO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		IY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		IP	
			- Crédit-bail immobilier		IQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IN	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		IC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		ID	
	(9)	Dont transferts de charges			AI	38 513
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
	(13)	obligatoires			A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe).			Lignes N		
PRODUIT CESSION ACTIF IMMOBILISE CEDE				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VALEUR COMPTABLE ACTIF IMMOBILISE CEDE				5 905	11 700	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

◆ Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 2 677 104,10 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 47 836,87 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 01/10/2015 au 30/09/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Honoraires des commissaires aux comptes



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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les normes comptables définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 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.

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 :

- Diminution des charges de personnel de 38 286 euros
- Augmentation de la créance d'impôt sur le trésor public de 38 286 euros.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été utilisé pour renforcer notre compétitivité dans les nouvelles missions.

LA CLIENTELE

La clientèle n'est pas amortie 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 de commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

h

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	480 629		21 200
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	403 295		665
Matériel de transport	143 027		32 240
Matériel de bureau, informatique, mobilier	235 275		21 464
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	781 597		54 369
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	47 459		
TOTAL	47 459		
TOTAL GENERAL	1 309 685		75 569

	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			501 829	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			403 960	
Matériel de transport		27 971	147 296	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 072	245 667	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		39 043	796 923	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			47 459	
TOTAL			47 459	
TOTAL GENERAL		39 043	1 346 211	

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	82 603	6 186		88 789
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	128 790	48 607		177 397
Matériel de transport	78 913	25 767	22 097	82 582
Matériel de bureau, informatique, mobilier	152 892	28 650	11 041	170 501
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	360 595	103 024	33 138	430 480
TOTAL GENERAL	443 197	109 209	33 138	519 268

	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	6 186				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	48 607				
Matériel de transport	25 767				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 650				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	103 024				
TOTAL GENERAL	109 209				

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				

B

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	74 837	34 435	16 883	92 389
TOTAL Dépréciations	74 837	34 435	16 883	92 389
TOTAL GENERAL	74 837	34 435	16 883	92 389
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		34 435	16 883	

§

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			47 459
Autres immobilisations financières	47 459		
Clients douteux ou litigieux	136 745	136 745	
Autres créances clients	838 837	838 837	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 009	1 009	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 732	6 732	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	68 054	68 054	
- T.V.A	57 833	57 833	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	261 082	261 082	
Charges constatées d'avance	48 954	48 954	
TOTAL GENERAL	1 466 703	1 419 245	47 459
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	340 835	112 691	228 145	
Emprunts et dettes financières divers	2 700	2 700		
Fournisseurs et comptes rattachés	360 943	360 943		
Personnel et comptes rattachés	493 989	493 989		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 894	265 894		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	191 347	191 347		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	28 877	28 877		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 481	24 481		
Autres dettes	7 754	7 754		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	356 962	356 962		
TOTAL GENERAL	2 073 783	1 845 638	228 145	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 788			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	24 391			

B

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	258 330		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 672		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle achetée	107 655			107 655
Clientèle apportée			305 127	305 127

Au cours de l'exercice, la société a acquis 3 mandats de commissariat aux comptes pour une valeur de 21 200 euros.

Produits et avoirs à 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	97 621
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	129 256
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	226 877

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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 182
Dettes fiscales et sociales	721 338
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	860 519

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	48 954	356 962
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	48 954	356 962



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 022	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 022	50

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	20	

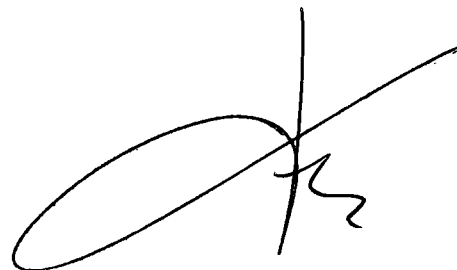
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		75 808	
TOTAL		75 808	



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 280
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 280

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a small flourish.

FIDUCIAIRE LYONNAISE
S.A. au capital de 251 100,00 Euros
Siège social : 69 BOULEVARD DES CANUTS

69004 LYON
R.C.S : 958 513 509

Rapport de gestion sur les opérations
de l'exercice clos le 30/09/2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30/09/2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article R225-102 du Code de Commerce. L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **3 562 284** Euros contre **3 397 358** Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **3 568 813** Euros pour l'exercice, contre **3 436 242** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **1 246 734** Euros au 30/09/2017 contre **1 196 900** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **59 907** Euros au 30/09/2017 contre **72 141** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **1 492 793** Euros au 30/09/2017 contre **1 421 858** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **617 825** Euros au 30/09/2017 et **591 040** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **143 644** Euros au 30/09/2017 contre **134 986** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-6 541** Euros, contre **-8 038** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **5 795** Euros au 30/09/2017, contre **1 584** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **47 837** Euros contre un bénéfice de **17 505** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

9

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

NEANT

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous prévoyons un maintien de l'activité et du résultat

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Nous vous rappelons que nous n'avons pas de filiale et de participation

INFORMATIONS RELATIVES AU CAPITAL SOCIAL

Conformément aux dispositions de l'article L 233-13 du Code de commerce et compte tenu des informations et notifications reçues en application des articles L 233-7 et L 233-12 du dit Code, nous vous indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote : SA GROUPE FIDULYON possède 99.8% des actions de notre société.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2017 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif :

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **1 346 211** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **519 268** Euros, soit un montant net de **826 942** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **866 487** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **1 801 208** Euros, contre **1 639 935** Euros pour l'exercice précédent.

Au passif :

- Les capitaux propres s'élèvent à **596 871** Euros, contre **566 612** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **1 723 271** Euros contre **1 633 159** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **3 617 750** Euros au 30/09/2017, contre **3 456 266** Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à **48 937** Euros, contre **20 024** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

h

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le 30/09/2017 fait ressortir un **bénéfice** de **47 836,87** Euros.

Le conseil propose d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au poste « réserves facultatives » pour un montant de **2 638.87** euros
Le solde de **45198 euros** sera versé à titre de distribution de dividendes aux actionnaires pour un montant de **45 198 euros** soit 9 euros par action

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

2013/2014	Néant	
2014/2015	25 110	Soit 5 euros par action
2015/2016	17 577	Soit 3.5 euros par action

Il convient de vous informer que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du code Général des Impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158 du Code Général des Impôts doivent supporter un prélèvement forfaitaire non libératoire de 12.8%.

De plus conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code Général de la Sécurité Sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, sont prélevés à la source.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge un montant de **18 036** euros de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux Comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 225-38 du Code de commerce.

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Article D.441-1 : factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D.441-1 : factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)		0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard													
Nombre de factures concernées	0						0						
Montant total des factures concernées (TTC)		1680	149,9	8108,9				74814	49003	95314	260709		
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)													
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)													
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées													
Nombre de factures exclues													
Montant factures exclues (TTC)													
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal * article L.441-6 ou article L.443-1 du code de commerce)													
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement							le 20 du mois suivant						

Les règles d'information en matière de délai de paiement fournisseurs et clients ont évolué à compter des exercices ouverts au 1^{er} juillet 2016. Une information doit être communiquée au titre des factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice et dont le terme est échu.

Les outils de gestion actuellement en place ne permettent pas de calculer le nombre de facture concernées.

INFORMATIONS SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons, qu'aucune convention, entrant dans le champ d'application de l'article L.225-38 du Code de commerce, n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

5

SITUATION DES MANDATS DES ADMINISTRATEURS

- **Liste des mandats et fonctions :**

Conformément aux dispositions de l'article L.225-102-1 du code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

- ✓ Monsieur François DUMONT, Président du Conseil d'Administration et Directeur Général :
 - Gérant associé de la société FIDULY, SCI au capital de 304.898,03 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 349 231 365
 - Président du Conseil d'Administration et Directeur Général de la société GROUPE FIDULYON, SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.
 - Gérant de la société FIDUCIAIRE LYONNAISE OUEST, SARL au capital de 30.000 euros, siège social : ZI La Ponchonnière, rue du Bois du Maine – 69210 SAVIGNY – RCS : 523 472 868.
 - Directeur Général et Administrateur de la société CABINET NONIS SAS au capital de 100 000 euros ; Siège sociale : 6 rue René Fusier – 69330 MEYZIEU – RCS 392 928 735
- ✓ Monsieur Jean-Claude BIANCHI, Directeur Général délégué et Administrateur :
 - Président associé de la société CONSORG, SAS au capital de 10.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 433 394 350.
 - Directeur Général délégué et Administrateur de la société GROUPE FIDULYON, SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.
 - Directeur Général et Administrateur de la société CABINET NONIS SAS au capital de 100 000 euros ; Siège sociale : 6 rue René Fusier – 69330 MEYZIEU – RCS 392 928 735
- ✓ Monsieur Olivier SUCROT, Directeur Général délégué et Administrateur :
 - Directeur Général délégué et Administrateur de la société GROUPE FIDULYON, SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.
 - Co-gérant associé de la société FIDUCIAIRE DIJONNAISE, SARL au capital de 10.000 euros, siège social : Le Vénétie – 13 Rue Marguerite Yourcenar – 21000 DIJON – RCS : 500 194 766.
 - Co-gérant associé de la société FIDUDI, SCI au capital de 1.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 523 209 336.
 - Gérant de la société FIDULY 4, SARL au capital de 500 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 790 247 001.
 - Directeur Général et Administrateur de la société CABINET NONIS SAS au capital de 100 000 euros ; Siège sociale : 6 rue René Fusier – 69330 MEYZIEU – RCS 392 928 735

- ✓ Monsieur Marc MURARD, Directeur Général délégué et Administrateur :
 - Directeur Général délégué et Administrateur de la société GROUPE FIDULYON, SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.
 - Co-gérant associé de la société FIDUCIAIRE DIJONNAISE, SARL au capital de 10.000 euros, siège social : Le Vénétie – 13 Rue Marguerite Yourcenar – 21000 DIJON – RCS : 500 194 766.
 - Co-gérant associé de la société FIDUDI, SCI au capital de 1 000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 523 209 336.
 - Président de la société CABINET NONIS – SAS au capital de 100 000 euros ; Siège sociale : 6 rue René Fusier – 69330 MEYZIEU – RCS 392 928 735.

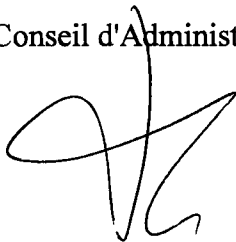
- ✓ Monsieur Julien PANAFIEU, Directeur Général Délégué :
 - Gérant de la société EB2J, SARL au capital de 1.000 euros, siège social : 29 Rue du 24 mars 1852 – 69009 LYON – RCS : 809 608 342.
 - Directeur Général délégué de la société GROUPE FIDULYON (depuis le 21/12/2017), SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.
 - Directeur Général et Administrateur de la société CABINET NONIS SAS au capital de 100 000 euros ; Siège sociale : 6 rue René Fusier – 69330 MEYZIEU – RCS 392 928 735

- ✓ Monsieur Jacques PELLA, Administrateur :
 - Administrateur de la société GROUPE FIDULYON, SA au capital de 1.233.000 euros, siège social : 69 Boulevard des Canuts – 69317 LYON CEDEX 04 – RCS : 448 798 017.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à LYON

Le Conseil d'Administration



FIDUCIAIRE LYONNAISE

Société Anonyme au capital de 251 100 Euros
Siège social : 69 Boulevard des Canuts
69004 LYON

958 513 509 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

Proposition d'affectation du résultat soumise à l'Assemblée Générale

Et,

Résolution votée par l'Assemblée du 12 Mars 2018

La proposition d'affectation du résultat soumise à l'Assemblée et la résolution d'affectation votée sont les suivantes :

BENEFICE DE L'EXERCICE.....47.836,87 €

- Réserve légale **COMPLTE**

- Distribution de dividende **45.198,00 €**

- Le solde aux réserves facultatives **2.638,87 €**

Le dividende sera mis en paiement à compter du mois suivant l'assemblée.

Le dividende ci-dessus correspond à 9 € par action.

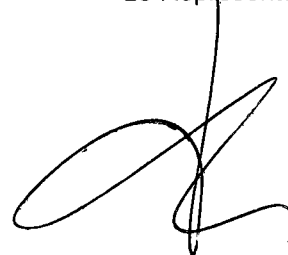
Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2018, ce dividende, pour les personnes physiques, est soumis au prélèvement forfaitaire unique, qui sera prélevé à la source par la société distributrice qui en adressera directement le montant au TRESOR PUBLIC après l'avoir déduit du dividende ci-dessus dont seul le montant net sera payé aux associés personnes physiques.

En application de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale rappelle les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

Dividende par action		
Exercice clos le 30 septembre 2016	3,5 €	Abattement de 40%*
Exercice clos le 30 septembre 2015	5 €	Abattement de 40%*
Exercice clos le 30 septembre 2014	Néant	

* Au profit des seules personnes physiques
L'abattement a profité à 0,199 % des actions

Le Représentant Légal



| Expertise comptable
| Conseil
| Audit
| Commissariat aux comptes

Sandrine THIEBAUX
Thierry BROYER
Christophe GRIENAY
Olivier MAZERAN

Experts-comptables
Commissaires aux comptes
Associés

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Société Anonyme
au capital de 251.100 euros

69 boulevard des Canuts
69004 LYON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2017

R.C.S. : LYON 958 513 509

contact@geodeconseils.com
Tél : 04 72 39 39 13

Aux actionnaires,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 30 septembre 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SA FIDUCIAIRE LYONNAISE relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 30 septembre 2017, 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.

2. 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 2016 à la date d'émission du présent rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

- Nous estimons que la présentation de l'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs est conforme à la réglementation en vigueur,
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la SA FIDUCIAIRE LYONNAISE décrites dans l'annexe à la page 8 au paragraphe « Règles et méthodes comptables ».

- Au titre des différents postes du bilan et du compte de résultat :
 - Les créances clients sont évaluées comme indiqué dans l'annexe. Nous avons vérifié par contrôles analytiques que leur apurement ne présentait pas de risques autres que ceux provisionnés.
 - Les autres créances et les dettes d'exploitation ont fait l'objet d'un contrôle sur les procédures mises en place dans la Société pour respecter la séparation des exercices et de sondages sur pièces.
 - Les dettes financières figurant au passif du bilan et mentionnées en annexe sont conformes aux engagements souscrits.
 - Les produits et charges d'exploitation ont fait l'objet d'un contrôle sur les procédures mises en place dans la Société pour respecter la séparation des exercices et de sondages sur pièces.
 - Le chiffre d'affaires a été rapproché des éléments issus de la gestion commerciale.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits, s'agissant de postes significatifs, à effectuer des contrôles substantifs étendus sur ces opérations et à apprécier leur caractère réalisable.

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

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. RESPONSABILITES 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 le Conseil d'Administration.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Saint Genis Laval, le 26 février 2018

Le Commissaire aux Comptes :
GEODE Conseils



Olivier MAZERAN
Membre de la Compagnie régionale de LYON

◆ **Bilan**

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (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	89 047	88 789	258	6 444	- 6 186	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	412 782		412 782	391 582	21 200	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	796 923	430 480	366 443	421 003	- 54 560	
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	47 459		47 459	47 459		
TOTAL (I)	1 346 211	519 268	826 942	866 487	- 39 545	
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	975 582	92 389	883 193	877 774	5 419	
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel	167		167	160	7	
· Organismes sociaux	1 009		1 009	7	1 002	
· Etat, impôts sur les bénéfices	6 732		6 732	6 091	641	
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 709		67 709	67 238	471	
· Autres	57 833		57 833	43 852	13 981	
Capital souscrit et appelé, non versé	260 915		260 915	227 744	33 171	
Valeurs mobilières de placement	53 485		53 485	53 405	80	
Disponibilités	470 166		470 166	363 666	106 500	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	48 954		48 954	52 689	- 3 735	
TOTAL (II)	1 942 551	92 389	1 850 162	1 682 624	157 538	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 288 761	611 657	2 677 104	2 559 111	117 993	

◆ **Bilan (suite)**

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Présenté en Euros Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)		251 100	251 100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		117 050	117 050	
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles		25 110	25 110	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		155 775	155 847	- 72
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement		47 837	17 505	30 332
Provisions réglementées				
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
TOTAL (I)		596 871	586 612	30 259
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		340 835	419 624	- 78 789
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés		2 700	2 700	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		24 481	49 511	- 25 030
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales		360 943	301 377	59 566
. Personnel				
. Organismes sociaux		498 568	404 267	94 301
. Etat, impôts sur les bénéfices		267 674	241 680	25 994
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées		191 347	176 957	14 390
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		28 968	31 182	- 2 214
Autres dettes				
Instruments de trésorerie		7 754	5 860	1 894
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)		356 962	359 341	- 2 379
Ecart de conversion passif(V)		2 080 233	1 992 500	87 733
TOTAL PASSIF (I à V)		2 677 104	2 559 111	117 993

Compte de résultat

Présenté en Euros					
	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	3 562 284		3 562 284	3 397 358	164 926
Chiffres d'affaires Nets	3 562 284		3 562 284	3 397 358	164 926
					4,85
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			55 396	58 892	- 3 496
			70	17	53
Total des produits d'exploitation (I)			3 617 750	3 456 266	161 484
					4,67
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			1 246 734	1 196 900	49 834
Impôts, taxes et versements assimilés			59 907	72 141	- 12 234
Salaires et traitements			1 492 793	1 421 858	70 935
Charges sociales			617 825	591 040	26 785
Dotations aux amortissements sur immobilisations			109 209	102 069	7 140
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 435	32 917	1 518
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			7 910	19 316	- 11 406
Total des charges d'exploitation (II)			3 568 813	3 436 242	132 571
					3,86
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			48 937	20 024	28 913
					144,39
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			80	215	- 135
Total des produits financiers (V)			80	215	- 135
					-62,79
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			6 621	8 253	- 1 632
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			6 621	8 253	- 1 632
					-19,77
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 541	-8 038	1 497
					18,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			42 396	11 987	30 409
					253,68

◆ **Compte de résultat (suite)**

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Présenté en Euros				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 584	- 1 584	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 700		11 700	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	11 700	1 584	10 116	638,64
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 905		5 905	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 905		5 905	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 795	1 584	4 211	265,85
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	354	-3 934	4 288	109,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 629 530	3 458 065	171 465	4,96
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 581 693	3 440 581	141 132	4,10
RESULTAT NET	47 837	17 505	30 332	173,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

◆ **Annexes Légales**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017 dont le total est de 2 677 104,10 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 47 836,87 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 01/10/2015 au 30/09/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Honoraires des commissaires aux comptes

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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les normes comptables définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 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.

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 :

- Diminution des charges de personnel de 38 286 euros
- Augmentation de la créance d'impôt sur le trésor public de 38 286 euros.

Le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été utilisé pour renforcer notre compétitivité dans les nouvelles missions.

LA CLIENTELE

La clientèle n'est pas amortie 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 de commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

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	480 629		21 200
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	403 295		665
Matériel de transport	143 027		32 240
Matériel de bureau, informatique, mobilier	235 275		21 464
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	781 597		54 369
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	47 459		
TOTAL	47 459		
TOTAL GENERAL	1 309 685		75 569

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réev. 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			501 829	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			403 960	
Matériel de transport		27 971	147 296	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		11 072	245 667	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		39 043	796 923	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			47 459	
TOTAL			47 459	
TOTAL GENERAL		39 043	1 346 211	

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	82 603	6 186		88 789
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	128 790	48 607		177 397
Matériel de bureau, informatique, mobilier	78 913	25 767	22 097	82 582
Emballages récupérables et divers	152 892	28 650	11 041	170 501
TOTAL	360 595	103 024	33 138	430 480
TOTAL GENERAL	443 197	109 209	33 138	519 268

	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	6 186				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	48 607				
Matériel de transport	25 767				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 650				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	103 024				
TOTAL GENERAL	109 209				

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	74 837	34 435	16 883	92 389
TOTAL Dépréciations	74 837	34 435	16 883	92 389
TOTAL GENERAL	74 837	34 435	16 883	92 389
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		34 435	16 883	

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	47 459		47 459
Clients douteux ou litigieux	136 745	136 745	
Autres créances clients	838 837	838 837	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 009	1 009	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 732	6 732	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	68 054	68 054	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	57 833	57 833	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	261 082	261 082	
Charges constatées d'avance	48 954	48 954	
TOTAL GENERAL	1 466 703	1 419 245	47 459
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				
Emprunts et dettes financières divers	340 835	112 691	228 145	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 700	2 700		
Personnel et comptes rattachés	360 943	360 943		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	493 989	493 989		
Etat et autres collectivités publiques :	265 894	265 894		
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées	191 347	191 347		
- Autres impôts et taxes	28 877	28 877		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 481	24 481		
Autres dettes	7 754	7 754		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	356 962	356 962		
TOTAL GENERAL	2 073 783	1 845 638	228 145	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 788			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	24 391			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	258 330		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 672		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle achetée	107 655			107 655
Clientèle apportée			305 127	305 127

Au cours de l'exercice, la société a acquis 3 mandats de commissariat aux comptes pour une valeur de 21 200 euros.

Produits et avoirs à 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	97 621
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	129 256
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	226 877

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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 182
Dettes fiscales et sociales	721 338
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	860 519

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	48 954	356 962
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	48 954	356 962

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 022	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 022	50

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	20	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		75 808	
TOTAL		75 808	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 280
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 280