

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 16/04/2019 sous le numéro de dépôt B2019/012555



DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/012555**
n°de gestion : **1958B01350**
n°SIREN : **958 513 509 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 16/04/2019 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-**

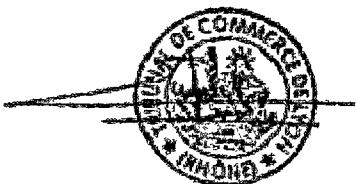
date de clôture : 30/09/2018

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

5242572

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



5242572

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Tableaux fiscaux

| Désignation de l'entreprise : | | BILAN — ACTIF | | DGFIP N° 2050-SD 2018 | |
|-----------------------------------------------------------------|--|---------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|--|
| FIDUCIAIRE LYONNAISE | | | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 11 12 | |
| Adresse de l'entreprise 69 BOULEVARD DES CANUTS 69004 LYON | | | | Durée de l'exercice précédent : 11 12 | |
| Numéro SIRET * 9 5 8 5 1 3 5 0 9 0 0 0 2 5 | | | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| | | | | Montant à clôturer | |
| | | | | 13 10 0 9 2 1 0 1 1 8 | |
| | | Bruit | Amortissement, provisions | Net | |
| | | 1 | 3 | 3 | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| Frais d'établissement * | | AB | AC | | |
| Frais de développement * | | CX | CQ | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | AF | AG | 89 047 | |
| Fonds commercial (I) | | AH | AI | — | |
| Autres immobilisations incorporelles | | AJ | AK | 412 782 | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | AL | AM | 412 782 | |
| Terrains | | AN | AO | | |
| Constructions | | AP | AQ | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | AR | AS | | |
| Autres immobilisations corporelles | | AT | AU | 458 500 | |
| Immobilisations en cours | | AV | AW | 323 847 | |
| Avances et acomptes | | AX | AY | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | CS | CI | | |
| Autres participations | | CU | CV | | |
| Crédences rattachées à des participations | | BB | BC | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | BE | | |
| Prêts | | BF | BG | | |
| Autres immobilisations financières * | | BI | BT | 47 459 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 784 088 | |
| Matières premières, approvisionnements | | BL | BM | | |
| En cours de production de biens | | BN | BO | | |
| En cours de production de services | | BP | BQ | | |
| Produits intermédiaires et finis | | RR | BS | | |
| Marchandises | | BT | BU | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | BV | BW | | |
| Clients et comptes rattachés (3) * | | BX | BY | 72 861 | |
| Autres créances (3) | | BZ | CA | 587 669 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | CB | CC | | |
| Valeurs mobilières de placement (client actions propres) | | CD | CH | 53 565 | |
| Disponibilités | | CF | CK | 393 082 | |
| Charges constatées d'avance (3) * | | CH | CI | 41 152 | |
| TOTAL (III) | | CJ | CK | 72 861 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étalement (IV) | | CW | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | CM | | | |
| Écarts de conversion actif (VI) | | CN | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + VI) | | CO | IA | 620 407 | |
| Remarque : (1) Dont droit au bail : | | | | (G) Part à moins d'un an : CR | |
| Classe de réserve Immobilisations : | | | | Crédences : | |
| | | | | | |

MAGAZIN FÜR PEDIATRIE UND JUGENDMEDIZIN | Winter 2018 : Erste Ergebnisse

- 11 -

2. Part à moins d'un an de

16

(3) Part à plus d'un an :

Section 3

Chuse de réserve

11

* Для сведения: спасение селе Калитине края Пензенской губернии № 3132

FIDUCIAIRE LYONNAISE

DGIIP N° 2051-SD 2018

Personne obligatoire (article 53.1
du code général des impôts)

(2)

BILAN — PASSIF avant répartition

| 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 |
| | Ecart de réévaluation (2)** (dont écart d'équivalence EK) | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | DD | 25 110 |
| | Réerves statutaires ou contractuelles | | DE | |
| | Réerves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants MJ) | | DG | 158 413 |
| | Report à nouveau | | DH | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 49 632 |
| | Subventions d'investissement | | DK | |
| Provisions réglementées | | DL | 601 306 | |
| | TOTAL (II) | | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | DA | |
| | Avances conditionnées | | DX | |
| | TOTAL (III) | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | DP | |
| | Provisions pour charges | | DQ | |
| | TOTAL (III) | | | |
| DETTS (4) | Emprunts obligataires convertibles | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | 296 709 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | | DV | 27 714 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 443 260 |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 1 044 072 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | |
| | Autres dettes | | EA | 7 163 |
| | Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB |
| | TOTAL (IV) | | | |
| | Ecart de conversion passif * | | ED | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (II + V) | | | |
| RÉSERVES | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | | EB | |
| | (2) Donc { Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | EC | |
| | (3) Donc Ecart de réévaluation libre | | ID | |
| | (4) Réserve de réévaluation (1976) | | IE | |
| | (5) Dont réserve spéciale des plus values à long terme | | EF | |
| | (6) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 2 006 039 |
| (7) Dont concours bancaires courante, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2012

Renseignements fournis par la personne

G

FIDUCIAIRE LYONNAISE

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

DGFiP N° 2052-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 54 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : **FIDUCIAIRE LYONNAISE**

Néant

| | | Exercice N | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|--|--------------|--|--|--|--|
| | | France | Exportations et livraisons intercommunautaires | | Total | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | | FC | | | | |
| | biens * | FD | FE | | FF | | | | |
| | services * | FG | FH | | FI | | | | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | | FL | | | | |
| | Production stockée * | | | | FM | | | | |
| | Production immobilisée * | | | | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | | FP | | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | | | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR 3 741 406 | | | | |
| 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 1 308 875 | | | | |
| | Taxes, taxes et versements assimilés * | | | | FX 75 945 | | | | |
| | Salaires et traitements * | | | | FY 1 562 092 | | | | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ 631 760 | | | | |
| | Dotation d'exploitation | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | GA 100 155 | | | | |
| | | | - dotations aux provisions | | GB | | | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC 13 533 | | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE 13 548 | | | | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF 3 705 908 | | | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | | | | |
| Opérations extra-comptables | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | (III) GH | | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | (IV) GI | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GI | | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK 750 | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | | | | |
| | Définitions positives de change | | | | GN | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO 80 | | | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | GP 830 | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | GQ | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR 4 889 | | | | |
| | Définitions négatives de change | | | | GS | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | | | |
| | Total des charges financières (VI) | | | | GU 4 889 | | | | |
| | 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV (4 059) | | | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | | | | |
| Sous le titre « Valeurs mobilières et placements » figurent les résultats de l'exercice précédent. | | | | | | | | | |

FIDUCIAIRE LYONNAISE

④ COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2018

l'assiette obligatoire (article 33 A du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise | | <u>FIDUCIAIRE LYONNAISE</u> | | N°émi | <input type="checkbox"/> |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------|
| | | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | IIA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital ¹ | | HB | 47 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | | |
| | | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | IID | 47 000 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | IIE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital ¹ | | HF | 26 679 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 tert) | | HG | | |
| | | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | IIT | 26 679 | |
| | | | II | 20 321 | |
| | 4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII) | | | | |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | (IX) | | |
| | Impôts sur les bénéfices ² | | (X) | 2 128 | |
| | | TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | III | 3 789 236 | |
| | | TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | IVM | 3 739 604 | |
| | 5 – BÉNÉFICE OU Perte (Total des produits – total des charges) | | HN | 49 632 | |
| | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | IIIO | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | | |
| | (3) Dont | — Crédit-bail mobilier ³ | IIP | | |
| | | — Crédit-bail immobilier | IIQ | | |
| | (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.) | | IIIX | | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dues des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D) | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | | A1 | 37 788 | |
| | (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 | 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): | | | | |
| | | | | Montant exceptionnel | Montant cumulé |
| | PRODUIT CESSION ACTIF IMMOBILISE CEDE | | | | 47 000 |
| | VALEUR COMPTABLE ACTIF IMMOBILISE CEDE | | | 26 679 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | | | |
| | | | | Exercice N | |
| | | | | Chiffres réétablis | Produits antérieurs |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 2 787 244,66 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 49 632,27 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 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.

B

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 36 692 euros
- Augmentation de la créance d'impôt sur le trésor public de 36 692 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 | 501 829 | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements, constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 403 960 | | |
| Autres installations, agencements, aménagements | 147 296 | | 48 625 |
| Matériel de transport | 245 667 | | 21 584 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 13 771 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 796 923 | | 83 980 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 47 459 | | |
| TOTAL | 47 459 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 346 211 | | 83 980 |

| | 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 | 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 | 98 556 | | 403 960 | 403 960 |
| Matériel de transport | | | 97 365 | 97 365 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 267 251 | 267 251 |
| Emballages récupérables et divers | | | 13 771 | 13 771 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 98 556 | 782 347 | 782 347 |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 47 459 | 47 459 |
| TOTAL | | | 47 459 | 47 459 |
| TOTAL GENERAL | | 98 556 | 1 331 634 | 1 331 634 |



FIDUCIAIRE LYONNAISE

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 | 88 789 | 258 | | 89 047 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 177 397 | 48 607 | | 226 004 |
| Matériel de transport | 82 582 | 20 688 | 71 877 | 31 394 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 170 501 | 30 601 | | 201 102 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 430 480 | 99 897 | 71 877 | 458 500 |
| TOTAL GENERAL | 519 268 | 100 155 | 71 877 | 547 546 |

| | 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 | 258 | | | | |
| 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 | 20 688 | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 30 601 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 99 897 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 100 155 | | | | |

| 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 | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| TOTAL Dépréciations | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| TOTAL GENERAL | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 13 533 | 33 059 | |

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 | 102 260 | 102 260 | |
| Autres créances clients | 898 289 | 898 289 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | 8 280 | 8 280 | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 65 537 | 65 537 | |
| - T.V.A | 71 575 | 71 575 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 105 642 | 105 642 | |
| Débiteurs divers | 336 635 | 336 635 | |
| Charges constatées d'avance | 41 152 | 41 152 | |
| TOTAL GENERAL | 1 676 829 | 1 629 370 | 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 | 296 709 | 116 809 | 179 900 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 700 | 2 700 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 443 260 | 443 260 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 493 610 | 493 610 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 280 162 | 280 162 | | |
| - T.V.A | | | | |
| - Obligations cautionnées | 233 585 | 233 585 | | |
| - Autres impôts et taxes | 36 715 | 36 715 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 25 014 | 25 014 | | |
| Autres dettes | 7 163 | 7 163 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 367 022 | 367 022 | | |
| TOTAL GENERAL | 2 185 939 | 2 006 039 | 179 900 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 70 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 114 127 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

B

FIDUCIAIRE LYONNAISE

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 à 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 | | 324 060 | |
| 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 | | 166 326 | |
| 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 |

fb

FIDUCIAIRE LYONNAISE**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 | 112 867 |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir :) | 105 666 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| | TOTAL |
| | 218 533 |

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 | 158 073 |
| Dettes fiscales et sociales | 735 017 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes (dont avoirs à établir :) | |
| | TOTAL |
| | 893 090 |

Charges et produits constatés d'avance

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 41 152 | 367 022 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| | TOTAL | 41 152 |
| | | 367 022 |

Commentaires :

FIDUCIAIRE LYONNAISE

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 | 10 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 14 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 24 | |

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 | | 79 312 | |
| TOTAL | | 79 312 | |

fb

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 4 331 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | |
| TOTAL | 4 331 |

fb

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 2018

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

Et,

Résolution votée par l'Assemblée du 25 Mars 2019

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

BENEFICE DE L'EXERCICE 49 632,27 €

- Réserve légale COMPLTE
- Distribution de dividende 45 198,00 €
- Le solde aux réserves facultatives 4 434,27 €

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

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

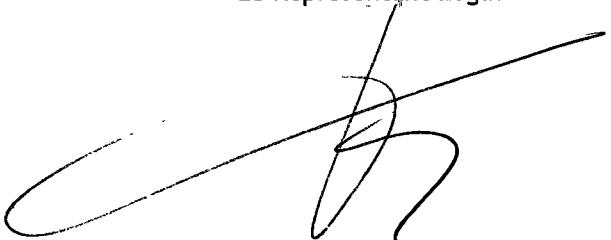
Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2018, ce dividende, pour les personnes physiques, est soumis au prélèvement forfaitaire unique, qui sera prélevé à la source par la société distributrice qui en adressera directement le montant au TRESOR PUBLIC après 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 2017 | 9 € | Abattement de 40%* |
| Exercice clos le 30 septembre 2016 | 3,5 € | Abattement de 40%* |
| Exercice clos le 30 septembre 2015 | 5 € | Abattement de 40%* |

* 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

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 2018

R.C.S. : LYON 958 513 509

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

171 route de Vourles
69230 ST-GENIS-LAVAL

6 avenue de la Gare
69250 ALBIGNY-S/ SAÔNE

4 rue Maurice Audibert
69800 ST-PRIEST

www.geodeconseils.com

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 2018, 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 2017 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne le respect de la séparation des exercices pour les produits d'exploitation.

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-dessus. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels

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 vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

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 21 mars 2019

Le Commissaire aux Comptes :
GEODE Conseils

Olivier MAZERAN
Membre de la Compagnie régionale de LYON

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois) | Variation |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 89 047 | 89 047 | | 258 |
| Fonds commercial | | | | - 258 |
| Autres immobilisations incorporelles | 412 782 | | 412 782 | 412 782 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 782 347 | 458 500 | 323 847 | 366 443 |
| Immobilisations en cours | | | | - 42 596 |
| 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) | 1 331 634 | 547 546 | 784 088 | 826 942 |
| | | | | - 42 854 |
| 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 | 1 000 549 | 72 861 | 927 689 | 883 193 |
| Autres créances | | | | 44 496 |
| . Fournisseurs débiteurs | 452 | | 452 | 167 |
| . Personnel | | | | 285 |
| . Organismes sociaux | 8 280 | | 8 280 | 1 009 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 65 537 | | 65 537 | 6 732 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 71 575 | | 71 575 | 13 742 |
| . Autres | 441 825 | | 441 825 | 260 915 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | 180 910 |
| Valeurs mobilières de placement | 53 565 | | 53 565 | 53 485 |
| Disponibilités | 393 082 | | 393 082 | 80 |
| Instruments de trésorerie | | | | - 77 084 |
| Charges constatées d'avance | 41 152 | | 41 152 | 48 954 |
| TOTAL (II) | 2 076 017 | 72 861 | 2 003 156 | 1 850 162 |
| | | | | 152 994 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 3 407 651 | 620 407 | 2 787 245 | 2 677 104 |
| | | | | 110 141 |

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Bilan (suite)

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois) | Exercice précédent 30/09/2017 (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 | 25 110 | 25 110 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | 158 413 | 155 775 | 2 638 |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat de l'exercice | 49 632 | 47 837 | 1 795 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | | |
| TOTAL (I) | 601 306 | 596 871 | 4 435 |
| 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 | 296 709 | 340 835 | - 44 126 |
| . Découverts, concours bancaires | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| . Divers | 2 700 | 2 700 | |
| . Associés | 25 014 | 24 481 | 533 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 443 260 | 360 943 | 82 317 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| . Personnel | 493 610 | 498 568 | - 4 958 |
| . Organismes sociaux | 280 162 | 267 674 | 12 488 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 233 585 | 191 347 | 42 238 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 36 715 | 28 968 | 7 747 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 7 163 | 7 754 | - 591 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | 367 022 | 356 962 | 10 060 |
| TOTAL (IV) | 2 185 939 | 2 080 233 | 105 706 |
| Ecart de conversion passif(V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 2 787 245 | 2 677 104 | 110 141 |

Compte de résultat

| | Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois) | | | Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois) | Variation sur 12 mois | Présenté en Euros |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | 3 670 550 | | 3 670 550 | 3 562 284 | 108 266 | 3,04 |
| Chiffres d'affaires Nets | 3 670 550 | | 3 670 550 | 3 562 284 | 108 266 | 3,04 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges | 70 847 | | 55 396 | 15 451 | 27,89 | |
| Autres produits | 9 | | 70 | - 61 | -87,14 | |
| Total des produits d'exploitation (I) | 3 741 406 | | 3 617 750 | 123 656 | 3,42 | |
| 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 | 1 308 875 | | 1 246 734 | 62 141 | 4,98 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 75 945 | | 59 907 | 16 038 | 26,77 | |
| Salaires et traitements | 1 562 092 | | 1 492 793 | 69 299 | 4,64 | |
| Charges sociales | 631 760 | | 617 825 | 13 935 | 2,26 | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 100 155 | | 109 209 | - 9 054 | -8,29 | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | 13 533 | | 34 435 | - 20 902 | -60,70 | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Autres charges | 13 548 | | 7 910 | 5 638 | 71,28 | |
| Total des charges d'exploitation (II) | 3 705 908 | | 3 568 813 | 137 095 | 3,84 | |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II) | 35 499 | | 48 937 | - 13 438 | -27,46 | |
| 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 | 750 | | | 750 | N/S | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Déficiences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | 80 | | 80 | | 0,00 | |
| Total des produits financiers (V) | 830 | | 80 | 750 | 937,50 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 4 889 | | 6 621 | - 1 732 | -26,16 | |
| Déficiences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | 4 889 | | 6 621 | - 1 732 | -26,16 | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | -4 059 | | -6 541 | 2 482 | 37,95 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI) | 31 440 | | 42 396 | - 10 956 | -25,84 | |

Compte de résultat (suite)

| | Exercice clos le 30/09/2018 (12 mois) | Exercice précédent 30/09/2017 (12 mois) | Variation sur 12 mois | Présenté en Euros % |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 47 000 | 11 700 | 35 300 | 301,71 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | 47 000 | 11 700 | 35 300 | 301,71 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 26 679 | 5 905 | 20 774 | 351,80 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 26 679 | 5 905 | 20 774 | 351,80 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 20 321 | 5 795 | 14 526 | 250,66 |
| Participation des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 2 128 | 354 | 1 774 | 501,13 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 3 789 236 | 3 629 530 | 159 706 | 4,40 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X) | 3 739 604 | 3 581 693 | 157 911 | 4,41 |
| RESULTAT NET | 49 632 | 47 837 | 1 795 | 3,75 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | |

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 2 787 244,66 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 49 632,27 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 01/10/2016 au 30/09/2017.

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 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans |
| Mobilier | de 05 à 10 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIÈRES 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 36 692 euros
- Augmentation de la créance d'impôt sur le trésor public de 36 692 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 pt à pt |
| 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 | 147 298 | | 48 625 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 245 667 | | 21 584 |
| Emballages récupérables et divers | | | 13 771 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 796 923 | | 83 980 |
| Participations évaluées par équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 47 459 | | |
| TOTAL | 47 459 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 346 211 | | 83 980 |

| | Diminutions | | Valeur brute immob. à fin exercice | Rèv. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| | Par virement de pt à pt | Par cession ou mise HS | | |
| Frais d'établissement, recherche et développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 501 829 | 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 | 403 960 |
| Matériel de transport | 98 556 | | 97 365 | 97 365 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 267 251 | 267 251 |
| Emballages récupérables et divers | | | 13 771 | 13 771 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 98 556 | 782 347 | 782 347 |
| Participations évaluées par équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 47 459 | 47 459 |
| TOTAL | | | 47 459 | 47 459 |
| TOTAL GENERAL | | 98 556 | 1 331 634 | 1 331 634 |

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 | 88 789 | 258 | | 89 047 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Installations générales, agencements divers | 177 397 | 48 607 | | 226 004 |
| Matériel de transport | 82 582 | 20 688 | | 31 394 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 170 501 | 30 601 | | 201 102 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 430 480 | 99 897 | 71 877 | 458 500 |
| TOTAL GENERAL | 519 268 | 100 155 | 71 877 | 547 546 |

| | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice | | | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. | |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------------|----------|
| | Linéaire | Degréssif | Exception. | Dotations | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 258 | | | | |
| 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 | 20 688 | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 30 601 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | 99 897 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 100 155 | | | | |

| 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 | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| TOTAL Dépréciations | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| TOTAL GENERAL | 92 389 | 13 533 | 33 059 | 72 861 |
| Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 13 533 | 33 059 | |

FIDUCIAIRE LYONNAISE

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 | | |
| Clients douteux ou litigieux | 102 260 | 102 260 | |
| Autres créances clients | 898 289 | 898 289 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | 8 280 | 8 280 | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 65 537 | 65 537 | |
| - T.V.A | 71 575 | 71 575 | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | 105 642 | 105 642 | |
| Débiteurs divers | 336 635 | 336 635 | |
| Charges constatées d'avance | 41 152 | 41 152 | |
| TOTAL GENERAL | 1 676 829 | 1 629 370 | 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 | 296 709 | 116 809 | 179 900 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 700 | 2 700 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 443 260 | 443 260 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 493 610 | 493 610 | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 280 162 | 280 162 | | |
| - T.V.A | | | | |
| - Obligations cautionnées | 233 585 | 233 585 | | |
| - Autres impôts et taxes | 36 715 | 36 715 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 25 014 | 25 014 | | |
| Autres dettes | 7 163 | 7 163 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 367 022 | 367 022 | | |
| TOTAL GENERAL | 2 185 939 | 2 006 039 | 179 900 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 70 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 114 127 | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

FIDUCIAIRE LYONNAISE**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 à 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 | | | |
| Capital souscrit et appelé non versé | | 324 060 | |
| 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 | | 166 326 | |
| 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 |

FIDUCIAIRE LYONNAISE**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 | 112 867 |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir :) | 105 666 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | |
| DISPONIBILITES | |
| | TOTAL |
| | 218 533 |

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 | 158 073 |
| Dettes fiscales et sociales | 735 017 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes (dont avoirs à établir :) | |
| | TOTAL |
| | 893 090 |

Charges et produits constatés d'avance

| | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 41 152 | 367 022 |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 41 152 | 367 022 |

Commentaires :

FIDUCIAIRE LYONNAISE**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 | 10 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 14 | |
| Ouvriers | | |
| TOTAL | 24 | |

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 | | 79 312 | |
| TOTAL | | 79 312 | |

FIDUCIAIRE LYONNAISE

Honoraires des Commissaires aux Comptes

| | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes | 4 331 |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | |
| TOTAL | 4 331 |