

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 06486 Numéro SIREN : 412 029 357 Nom ou dénomination : FINEXSI-AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2023 sous le numéro de dépôt 26091



FINEXSI AUDIT S.A.

14, rue de Bassano

75116 PARIS

S.A. AU CAPITAL DE 57 803 Euros

RCS PARIS B 412 029 357

**COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2019 AU 30/09/2020**

SOMMAIRE

BILAN	Bilan Actif Bilan Passif
COMPTE DE RESULTAT	Compte de Résultat (première partie) Compte de Résultat (deuxième partie)
ANNEXE	Règles et méthodes comptables Immobilisations Amortissements Etat des échéances créances et dettes Charges à payer Composition du capital social Eléments concernant les entreprises liées

BILAN

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes				
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	298 100		298 100	440 867
	298 100		298 100	440 867
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés	524 895	17 108	507 788	403 395
Autres créances	134 779		134 779	466 814
	659 674	17 108	642 567	870 209
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	218 879		218 879	74 078
Charges constatées d'avance				
	218 879	0	218 879	74 078
ACTIF CIRCULANT	1 176 653	17 108	1 159 545	1 385 154

TOTAL GENERAL	1 176 653	17 108	1 159 545	1 385 154
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	560	914
Résultat de l'exercice	427 098	498 487
	491 242	562 984
CAPITAUX PROPRES	491 242	562 984

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	580 511	714 171
Dettes fiscales et sociales	87 793	105 406
Autres dettes		2 593
	668 303	822 170
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
DETTES	668 303	822 170

TOTAL GENERAL	1 159 545	1 385 154
----------------------	------------------	------------------

RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2020	30/09/2019
Production vendue de services	3 412 101		2 999 224	3 412 101
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			2 999 224	3 412 101

PRODUCTION STOCKEE	(142 767)	35 552
Reprise sur amortissements et provisions	2 083	15 113
Autres produits	1	2
	(140 683)	50 667
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 858 541	3 462 768

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 252 163	2 725 708
	2 252 163	2 725 708
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 506	4 423
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements		
* Charges sociales		
	0	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 540	13 568
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	3 540	13 568
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 088	11 340
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 261 296	2 755 039

RESULTAT D'EXPLOITATION	597 244	707 730
--------------------------------	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	597 244	707 730
--------------------------------	----------------	----------------

PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	597 244	707 730
--------------------------------------	----------------	----------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0

Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	170 146	209 243

TOTAL DES PRODUITS	2 858 541	3 462 768
TOTAL DES CHARGES	2 431 442	2 964 282

RESULTAT NET	427 098	498 487
---------------------	----------------	----------------

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

Les comptes annuels au 30 septembre 2020 ont été établis conformément aux dispositions du code du commerce et aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n° 2014-03 relatif au plan comptable général.

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 :

a) Créances

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

b) Faits marquants de l'exercice

L'épidémie de COVID-19, qui a débuté en Chine fin 2019 et qui s'est depuis propagée dans le monde entier, a engendré une crise sanitaire avec des conséquences importantes dans de nombreux secteurs de l'économie. Toutefois, notre société n'a pas vu son niveau d'activité impacté de façon significative par ces événements au cours de l'exercice clos le 30/09/2020.

c) Evènements postérieurs à la clôture :

Les conséquences futures de la poursuite de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19, notamment sur le niveau d'activité de notre société au cours de l'exercice 2020/2021, ne peuvent à ce jour pas être anticipées de manière fiable en raison de l'incertitude liée aux modalités de sortie de crise pour nos clients. Toutefois, à la date d'arrêté des comptes 2019/2020, nous ne constatons pas d'impact significatif à ce stade sur le niveau d'activité.

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles						0
	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0				0	0
Prêts						0
Autres immobilisations financières						0
	0	0	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	524 895	524 895	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices	34 250	34 250	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	99 607	99 607	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	922	922	
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	659 674	659 674	
TOTAL GENERAL	659 674	659 674	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	580 511	580 511		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	87 483	87 483		
Autres impôts et taxes assimilées	310	310		
Groupe et associés				
Autres dettes				
	668 303	668 303	0	0

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 240
Dettes fiscales et sociales	310
TOTAL	303 550

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté à un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 447	
Autres achats et charges externes	2 199 397	
Produits financiers		
Autres créances		
Autres dettes		

Tableau des résultats des 5 derniers Exercices

NATURE DES INDICATIONS	30/09/2016 (12 mois)	30/09/2017 (12 mois)	30/09/2018 (12 mois)	30/09/2019 (12 mois)	30/09/2020 (12 mois)
I . Capital en fin d'exercice					
Capital social	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions ordinaires	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions à dividendes prioritaire (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
Par exercice de droits de souscriptions	0	0	0	0	0
II . Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 090 910	3 331 254	3 007 477	3 412 101	2 999 224
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	629 814	639 334	641 178	706 184	598 701
Impôts sur les bénéfices	209 938	213 111	203 994	209 243	170 146
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	419 876	426 223	419 988	498 487	427 098
Résultat distribué	419 650	426 008	426 008	498 840	0
III . Résultats par action					
Résultats après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	7,26	7,37	7,56	8,60	7,41
Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7,26	7,37	7,27	8,62	7,39
Dividende attribué à chaque action	7,26	7,37	7,37	8,63	0,00
IV . Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	0	0	0	0	0
Montant de la masse salariale de l'exercice	0	0	0	0	0

Société Anonyme au capital de 57 803 euros
Siège social : 14, rue de Bassano – 75116 - PARIS
412 029 357 R.C.S. PARIS
SIRET 412 029 357 000 32

• • • • •

- d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2019-2020, soit 427.098,35 €, au compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur serait ainsi porté de 560,39 € à 427.658,74 €;
- de distribuer aux actionnaires, à titre de dividendes, bruts de cotisations sociales, et de prélèvements fiscaux, une somme de 7,38 € par action, soit, pour les 57.803 actions composant le capital social, une somme totale de 426.586,14 €, par prélèvement de ladite somme sur le compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur serait ainsi ramené de 427.658,74 € à 1.072,60 €.

Il est rappelé que compte tenu des dispositions en vigueur à compter du 1er janvier 2018, les revenus mobiliers des bénéficiaires personnes physiques sont soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique au taux de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Ces bénéficiaires ont toutefois la faculté de renoncer à cette modalité et d'opter pour une imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu des personnes physiques. Dans ce cas ces bénéficiaires bénéficient d'un abattement de 40% mais restent redevables des prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

- 7,37 € par action au titre de l'exercice 2016-2017,
- 7,37 € par action au titre de l'exercice 2017-2018,
- 8,63 € par action au titre de l'exercice 2018-2019.



Monsieur Christophe LAMBERT – Président du Conseil d'Administration



SOFRACO
axiome associés

FINEXSI - AUDIT
14, rue de Bassano
75016 PARIS

COMMISSARIAT AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 30.09.2020

**SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE**

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Montpellier et de l'Ordre des Experts
Comptables de la Région de Montpellier

SIÈGE SOCIAL : Le Triade 3 - 215 rue Samuel Morse - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2 - Tél. 04 67 41 07 22

E-mail : s.amat@sofraco-sa.fr - p.belen@sofraco-sa.fr - j.nazon@sofraco-sa.fr
SA au capital de 60 980 € - 333 464 030 RCS MONTPELLIER Axiome Associés
SIRET 333 464 030 00027 - APE 6920Z - FR 62333464030



FINEXSI - AUDIT
14, rue de Bassano
75016 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

A l'assemblée générale de la société FINEXSI - AUDIT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINEXSI - AUDIT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 16 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe de l'annexe comptable « Faits marquants de l'exercice » concernant la crise sanitaire du Covid-19.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 arrêté le 16 novembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la

direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier, le 24 novembre 2020.



Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO
Steve AMAT

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes				
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	298 100		298 100	440 867
	298 100		298 100	440 867
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés	524 895	17 108	507 788	403 395
Autres créances	134 779		134 779	466 814
	659 674	17 108	642 567	870 209
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	218 879		218 879	74 078
Charges constatées d'avance				
	218 879	0	218 879	74 078
ACTIF CIRCULANT	1 176 653	17 108	1 159 545	1 385 154

TOTAL GENERAL	1 176 653	17 108	1 159 545	1 385 154
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

SOFRACOSOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

Page 2

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	560	914
Résultat de l'exercice	427 098	498 487
	491 242	562 984
CAPITAUX PROPRES	491 242	562 984
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	580 511	714 171
Dettes fiscales et sociales	87 793	105 406
Autres dettes		2 593
	668 303	822 170
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
DETTES	668 303	822 170
TOTAL GENERAL	1 159 545	1 385 154

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,

Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

Siret : 333 464 030 00027

COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2020	30/09/2019
Production vendue de services	3 412 101		2 999 224	3 412 101
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			2 999 224	3 412 101

PRODUCTION STOCKEE	(142 767)	35 552
Reprise sur amortissements et provisions	2 083	15 113
Autres produits	1	2
	(140 683)	50 667
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 858 541	3 462 768

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 252 163	2 725 708
	2 252 163	2 725 708
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 506	4 423
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements		
* Charges sociales		
	0	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 540	13 568
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	3 540	13 568
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 088	11 340
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 261 296	2 755 039

RESULTAT D'EXPLOITATION	597 244	707 730
--------------------------------	----------------	----------------

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	597 244	707 730
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations		
	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	597 244	707 730
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions		
	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	170 146	209 243
TOTAL DES PRODUITS	2 858 541	3 462 768
TOTAL DES CHARGES	2 431 442	2 964 282
RESULTAT NET	427 098	498 487

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

Les comptes annuels au 30 septembre 2020 ont été établis conformément aux dispositions du code du commerce et aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n° 2014-03 relatif au plan comptable général.

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 :

a) Créances

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

b) Faits marquants de l'exercice

L'épidémie de COVID-19, qui a débuté en Chine fin 2019 et qui s'est depuis propagée dans le monde entier, a engendré une crise sanitaire avec des conséquences importantes dans de nombreux secteurs de l'économie. Toutefois, notre société n'a pas vu son niveau d'activité impacté de façon significative par ces événements au cours de l'exercice clos le 30/09/2020.

c) Evènements postérieurs à la clôture :

Les conséquences futures de la poursuite de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19, notamment sur le niveau d'activité de notre société au cours de l'exercice 2020/2021, ne peuvent à ce jour pas être anticipées de manière fiable en raison de l'incertitude liée aux modalités de sortie de crise pour nos clients. Toutefois, à la date d'arrêt des comptes 2019/2020, nous ne constatons pas d'impact significatif à ce stade sur le niveau d'activité.

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529

34961 MONTPELLIER CEDEX 2

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0	0	0	0	0	0
Prêts	0					0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	524 895	524 895	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices	34 250	34 250	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	99 607	99 607	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	922	922	
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	659 674	659 674	
TOTAL GENERAL	659 674	659 674	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	580 511	580 511		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	87 483	87 483		
Autres impôts et taxes assimilées	310	310		
Groupe et associés				
Autres dettes				
	668 303	668 303	0	0

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
215 rue Samuel Moreau,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 240
Dettes fiscales et sociales	310
TOTAL	303 550

SOFRACO
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

SOFRACO
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
215 rue Samuel Morse,
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Siret : 333 464 030 00027

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté à un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 447	
Autres achats et charges externes	2 199 397	
Produits financiers		
Autres créances		
Autres dettes		

SOFRACO
 SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 ET D'EXPERTISE COMPTABLE
 215 rue Samuel Morse,
 Le Triade 3 - CS 39529
 34961 MONTPELLIER CEDEX 2
 Siret : 333 464 030 00027