RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00013
Numéro SIREN : 470 500 133
Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ANALYSE ECONOMIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2024 sous le numéro de dépôt 5598

2024 50 5598 AB

Copie certifiée conforme

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	30/09/2023 Brut	30/09/2023 Amort. et Dépréc.	30/09/2023 Net	30/09/2022 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 727,00	28 726,99	0,01	6 233,34
	Fonds commercial (1)	241 168,03		241 168,03	241 168,03
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	30 327,67	30 327,67		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	134 414,61	108 833,62	25 580,99	31 470,36
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 245,00		11 245,00	11 245,00
	TOTAL (II)	445 882,31	167 888,28	277 994,03	290 116,73
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	26 816,56		26 816,56	34 146,56
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	339 569,33	25 030,00	314 539,33	312 503,40
	Autres créances	12 905,63		12 905,63	3 930,63
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	400 000,00		400 000,00	50 668,00
	DISPONIBILITES	350 918,25		350 918,25	711 573,29
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	37 634,62		37 634,62	38 105,20
	TOTAL (III)	1 167 844,39	25 030,00	1 142 814,39	1 150 927,08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 613 726,70	192 918,28	1 420 808,42	1 441 043,81

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	11 245,00	11 245,00
(3) dont créances à plus d'un an	30 036,00	15 449,36

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	106 080,00	353 600,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	35 360,00	35 360,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	154 345,35	464,93
	Résultat de l'exercice	**343 834,14**	**354 097,42**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	639 619,49	743 522,35
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 192,24	15 687,70
	Dettes fiscales et sociales	221 937,37	196 858,77
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 908,96	1 040,72
	Produits constatés d'avance (1)	511 150,36	483 934,27
	Total des dettes	**781 188,93**	697 521,46
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 420 808,42	1 441 043,81

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	343 834,14	354 097,42
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	781 188,93	697 521,46
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Copie certifiée conforme

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 420 808** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 914 504** euros et un total **charges** de **1 570 670** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **343 834** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	269 895,03					269 895,03
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	269 895,03					269 895,03
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	6 097,96					6 097,96
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	35 663,40				11 433,69	24 229,71
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	68 693,04					68 693,04
	Matériel de bureau, mobilier	58 425,49		16 585,60		9 289,52	65 721,57
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	168 879,89		16 585,60		20 723,21	164 742,28
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 245,00					11 245,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 245,00					11 245,00
	TOTAL	450 019,92		16 585,60		20 723,21	445 882,31

Pp

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	22 493,66	6 233,33		28 726,99
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 493,66	6 233,33		28 726,99
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	6 097,96			6 097,96
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	35 663,40		11 433,69	24 229,71
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	45 659,52	17 173,26		62 832,78
	Matériel de bureau, mobilier	49 988,65	5 301,71	9 289,52	46 000,84
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 409,53	22 474,97	20 723,21	139 161,29
	TOTAL	159 903,19	28 708,30	20 723,21	167 888,28

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

TD

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	10 687,00	23 030,00	8 687,00	25 030,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 687,00	23 030,00	8 687,00	25 030,00
	TOTAL GENERAL	10 687,00	23 030,00	8 687,00	25 030,00
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		23 030,00	8 687,00	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

TD

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 245,00	11 245,00	
	Clients douteux ou litigieux	30 036,00		30 036,00
	Autres créances clients	309 533,33	309 533,33	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	7 453,00	7 453,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 360,59	5 360,59	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	92,04	92,04	
	Charges constatées d'avances	37 634,62	37 634,62	
	TOTAL DES CREANCES	**401 354,58**	**371 318,58**	**30 036,00**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 192,24	38 192,24		
	Personnel et comptes rattachés	52 192,00	52 192,00		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 378,48	76 378,48		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 328,89	89 328,89		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 038,00	4 038,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	9 908,96	9 908,96		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	511 150,36	511 150,36		
	TOTAL DES DETTES	**781 188,93**	**781 188,93**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 562	4 124	14 437	*350,05*
Dettes fiscales et sociales	76 951	66 838	10 113	*15,13*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**95 513**	**70 962**	**24 550**	*34,60*

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	37 635	38 105	(471)	-1,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**37 635**	**38 105**	(471)	-1,23

PD

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	511 150	483 934	27 216	5,62
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**511 150**	**483 934**	**27 216**	5,62

PD

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 768,00	200,0000	353 600,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 768,00	60,0000	106 080,00

PD

FIDECA

Société à responsabilité limitée
au capital de 106 080 Euros
Siège social : 62 AVENUE BAILLY DUCROQUET
59130 LAMBERSART
R.C.S : 470 500 133

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19/12/2023
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice soit 343 834,14 Euros de la façon suivante :

- Distribution de dividendes pour 343 834,14 €

L'assemblée générale décide de distribuer 56 165.86 Euros de la façon suivante :

- Prélèvement sur le report à nouveau de 56 165,86 €, le report à nouveau passera ainsi de 154 345.35€ à 98 179,49€.

Le montant total de la distribution s'élève 400 000,00 €.

Pour copie certifiée conforme
La gérance