

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURG EN BRESSE - 0101 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 29/10/2024 - 16407 - 1995 B 00684 - 402 901 458 - FIDUCIAIRE
D'EXPERTISE COMPTABLE - FIDEC S.A.S.

Désignation de l'entreprise : FIDEC SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 840 Route de Pont de Vaux		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 0 2 9 0 1 4 5 8 0 0 0 1 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2023						
		N° 31122023						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (I)	AH	AI	556 616	556 616		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	866	866		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	214 728	275 171		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	10 537	10 312		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 100	9 100		
TOTAL (II)		BJ	BK	1 067 019	215 594	851 424	839 914	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	68 605	68 605	97 877	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	434 659	140 272	294 388	390 415
		Autres créances (3)	BZ	CA	56 059		56 059	54 014
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	1 047 405		1 047 405	1 026 035	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 793		2 793	4 931	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 609 522	140 272	1 469 250	1 573 273	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	2 676 541	355 866	2 320 675	2 413 187	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an:	CR	177 335		
Clause de réserve de propriété: *		Immobilisations:	Stocks:		Créances:	177 335		

Désignation de l'entreprise FIDEC SAS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 182 164	1 084 789
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	82 796	97 375
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	1 319 960	1 237 164
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	106 814	136 352
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	175	10 906
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	326 695	328 635
	Dettes fiscales et sociales	DY	325 714	329 761
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 761	11 175
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	232 555	359 193
TO TAL (IV)	EC	1 000 714	1 176 023	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	2 320 675	2 413 187	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	923 556	1 069 209
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions			
			Révaluations	Acquisitions	Virtu p. p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	556 616					556 616
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	556 616					556 616
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	866					866
	Instal., agencement, aménagement divers	318 343		62 137			380 480
	Matériel de transport	27 500					27 500
	Matériel de bureau, mobilier	81 920					81 920
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	428 629		62 137			490 766
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 312		225			10 537
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 100					9 100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 412		225			19 637
TOTAL		1 004 657		62 362			1 067 019

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	866			866
Autres Instal., agencement, aménagement divers	84 256	40 638	36	124 857
Matériel de transport	22 064	3 150		25 214
Matériel de bureau, mobilier	57 557	7 104	4	64 657
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	164 743	50 892	40	215 594
TOTAL	164 743	50 892	40	215 594

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		
	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					11	(11)
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES					11	(11)
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL					11	(11)
TOTAL GENERAL NON VENTILE					11	(11)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		11	11	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES			11	11	
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	133 115	69 142	61 985	140 272
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	133 115	69 142	61 985	140 272
TOTAL GENERAL		133 115	69 153	61 996	140 272
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			20 602	13 445	
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.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 100		9 100
	Clients douteux ou litigieux	177 335		177 335
	Autres créances clients	257 325	257 325	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 648	5 648	
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 411	50 411	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 793	2 793	
	TOTAL DES CREANCES	502 612	316 177	186 435
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	106 814	29 656	77 158	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	326 695	326 695		
	Personnel et comptes rattachés	161 004	161 004		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 197	83 197		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 915	79 915		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 599	1 599		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	175	175		
	Autres dettes	8 761	8 761		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	232 555	232 555		
	TOTAL DES DETTES	1 000 714	923 556	77 158	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 538			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		175			

Produits à recevoir (avec détail)

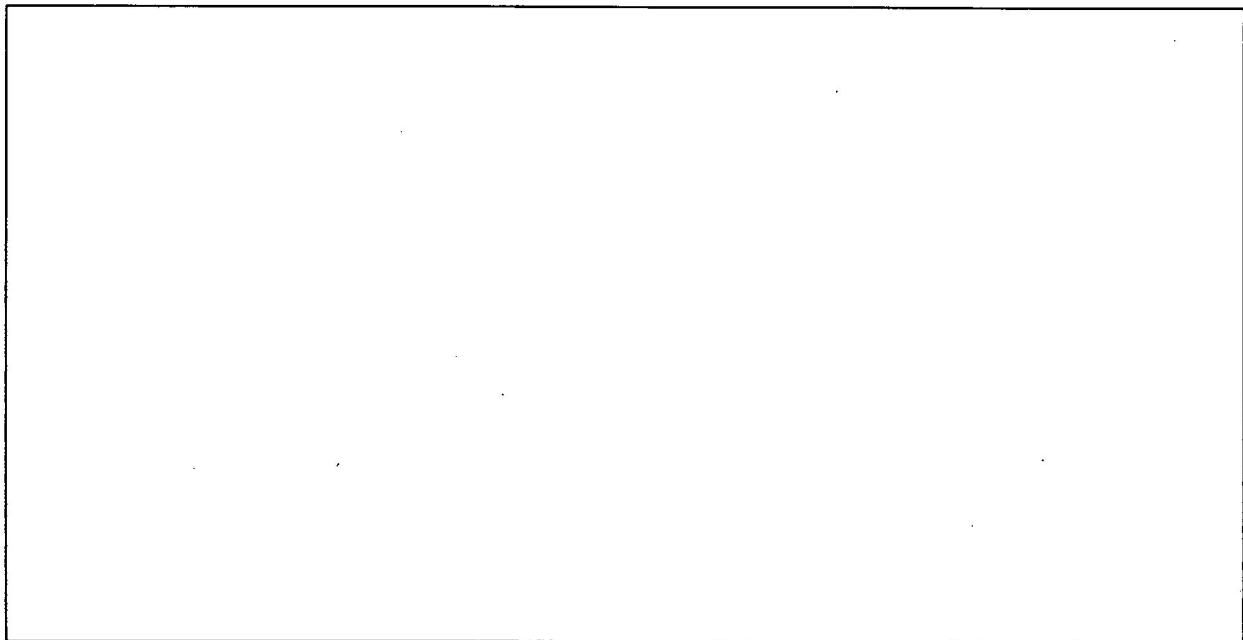
	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances			
TOTAL			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	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	271 788	269 892	1 896	0.70
Dettes fiscales et sociales	173 654	159 100	14 554	9.15
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	445 442	428 991	16 451	3.83

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 793	4 931	(2 138)	-43,36
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 793	4 931	(2 138)	-43,36



Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure	Visibility	Remarks

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	68 605	97 877		29 272
TOTAL III	68 605	97 877		29 272
Production stockée (Total II + Total III)				29 272

FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE – FIDEC S.A.S.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 50 000 euros
Siège social : 840, Route de Pont de Vaux
01750 REPLONGES

402 901 458 RCS BOURG EN BRESSE

TEXTE DE RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 28 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice clos le **31 décembre 2023**, s'élevant à **82 795,80 euros** de la manière suivante :

- AUTRES RESERVES pour **82 795,80 euros**

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au cours des trois derniers exercices a été le suivant :

Exercice clos le :	Dividende
31 décembre 2020	Néant
31 décembre 2021	Néant
31 décembre 2022	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.


**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**