

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

Numéro SIRET : 43227290400017
Code APE : 6920Z

COMPTES ANNUELS BILAN AU 30/09/2024

Certifié conforme

GROUPE FIBA SA
Présidente
Représentée par Monsieur Hervé WENTZINGER

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 560,00	6 560,00			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	969 076,60		969 076,60	961 767,60	7 309
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	7 921,00		403,04	- 403
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	556 305,04	319 858,56	236 446,48	208 775,86	27 671
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				12 684,04	- 12 684
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	31 436,00		31 436,00	31 436,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00	200,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	32 889,70		32 889,70	32 889,70	
TOTAL (I)	1 604 388,34	334 339,56	1 270 048,78	1 248 156,24	21 893
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	848 000,00		848 000,00	825 000,00	23 000
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 398 370,74	200 661,33	1 197 709,41	1 139 327,08	58 382
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	615,93		615,93	135,76	480
. Personnel	4 851,70		4 851,70	5 891,40	- 1 040
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 930,85		21 930,85	39 230,65	- 17 300
. Autres	852 838,01		852 838,01	1 331 481,11	- 478 643
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				4 020,33	- 4 020
Disponibilités	8 360,19		8 360,19	21 981,10	- 13 621
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	3 134 967,42	200 661,33	2 934 306,09	3 367 067,43	- 432 761
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 739 355,76	535 000,89	4 204 354,87	4 615 223,67	- 410 869

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	230 000,00	229 000,00	1 000
Report à nouveau	6 778,94	8 208,29	- 1 429
Résultat de l'exercice	524 497,72	619 570,65	- 95 073
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	772 276,66	867 778,94	- 95 502
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	1 500,00	
Provisions pour charges	17 893,00	13 488,00	4 405
TOTAL (III)	19 393,00	14 988,00	4 405
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	89 642,76	97 962,15	- 8 319
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		12 946,15	- 12 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 804,34	236 003,61	- 79 199
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	733 655,08	863 037,01	- 129 382
. Organismes sociaux	380 192,99	445 846,41	- 65 653
. Etat, impôts sur les bénéfices		9 043,00	- 9 043
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	302 082,75	243 010,63	59 072
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	31 559,70	32 384,17	- 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 697,77	- 23 698
Autres dettes	45 595,79	30 600,96	14 995
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 673 151,80	1 737 924,87	- 64 773
TOTAL (IV)	3 412 685,21	3 732 456,73	- 319 772
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 204 354,87	4 615 223,67	- 410 869

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	5 245 495,03	39 477,25	5 284 972,28	5 268 443,22	16 529 0,31
Chiffres d'affaires Nets	5 245 495,03	39 477,25	5 284 972,28	5 268 443,22	16 529 0,31
Production stockée			23 000,00	-25 000,00	48 000 192,00
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			38 295,00	47 931,14	- 9 636 -20,10
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			80 849,58	130 544,17	- 49 695 -38,07
Autres produits			1 885,64	582,01	1 304 223,99
Total des produits d'exploitation (I)			5 429 002,50	5 422 500,54	6 502 0,12
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			1 318 226,74	1 483 843,10	- 165 616 -11,16
Impôts, taxes et versements assimilés			61 675,32	66 388,86	- 4 714 -7,10
Salaires et traitements			2 189 937,03	2 058 355,26	131 582 6,39
Charges sociales			900 892,97	851 123,95	49 769 5,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations			52 257,30	37 727,87	14 529 38,51
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 426,10	66 500,03	16 926 25,45
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 405,00	7 958,00	- 3 553 -44,65
Autres charges			22 040,98	70 316,78	- 48 276 -68,65
Total des charges d'exploitation (II)			4 632 861,44	4 642 213,85	- 9 352 -0,20
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			796 141,06	780 286,69	15 854 2,03
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			19 572,87	15 900,23	3 673 23,10
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			19 572,87	15 900,23	3 673 23,10
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			3 927,21	1 116,60	2 811 251,71
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			3 927,21	1 116,60	2 811 251,71
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			15 645,66	14 783,63	862 5,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			811 786,72	795 070,32	16 716 2,10

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000,00	758,33	242	31,87
Produits exceptionnels sur opérations en capital		141 469,00	- 141 469	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000,00	142 227,33	- 141 227	-99,30
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 475,00	40 458,00	- 31 983	-79,05
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 475,00	40 458,00	- 31 983	-79,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7 475,00	101 769,33	- 109 244	-107,35
Participation des salariés (IX)	107 656,00	86 500,00	21 156	24,46
Impôts sur les bénéfices (X)	172 158,00	190 769,00	- 18 611	-9,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 449 575,37	5 580 628,10	- 131 053	-2,35
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 925 077,65	4 961 057,45	- 35 980	-0,73
RESULTAT NET	524 497,72	619 570,65	- 95 073	-15,34
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 204 354,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 524 497,72 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition sur la base :

- Soit d'une liste de dossier. Dans ce cas-là elles font l'objet d'une mise au rebut lorsque le dossier concerné est définitivement perdu.
- Soit d'un rachat de clientèle. Celui-ci fait l'objet d'un suivi entre le CA total de la société et la valeur de la clientèle à l'actif.

La valeur actuelle étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La centralisation de trésorerie entre notre société et notre maison mère FIBA SAS est toujours en place.

Le montant des engagements pour les IFC au 30 septembre 2024 est de : 190.103 Euros

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2024 s'élevait à : 27.023 Euros

Une convention d'intégration fiscale a été mise en place en date du 1 octobre 2023, avec effet au 1 octobre 2023. C'est la société mère GROUPE FIBA SA qui s'acquitte de l'IS pour l'ensemble du groupe.

Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 604 388

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	968 328	15 784	8 475	975 637
Immobilisations corporelles	507 481	79 525	22 780	564 226
Immobilisations financières	64 526			64 526
TOTAL	1 540 334	95 309	31 255	1 604 388

Amortissements et provisions d'actif = 334 340

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	285 618	52 257	10 096	327 780
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	292 178	52 257	10 096	334 340

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess. et droits similaires st lo	5 570	5 570	0	de 1 à 3 ans
Concession et droits similaires col	990	990	0	1 ans
Clientèle	420 000	0	420 000	Non amortiss.
Clientèle odr	9 829	0	9 829	Non amortiss.
Clientèle delaroque	22 750	0	22 750	Non amortiss.
Clientèle bricola	14 955	0	14 955	Non amortiss.
Clientèle calculus	15 784	0	15 784	Non amortiss.
Clientèle aw finances	60 000	0	60 000	Non amortiss.
Mali fusion aw finances	3 203	0	3 203	Non amortiss.
Tup fiba colmar	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	990	68 649	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	165 526	0	165 526	Non amortiss.
Clientèle ace compta	27 769	0	27 769	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	7 921	0	15 ans
Installations générales st louis	136 521	14 497	122 024	de 1 à 15 ans
Installations générales mulhouse	99 820	72 183	27 637	de 5 à 15 ans
Installations générales altkirch	36 787	16 779	20 008	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	82 334	57 369	24 965	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	34 730	25 570	9 160	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	18 620	16 735	1 886	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	5 916	3 901	2 014	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	22 236	20 698	1 537	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	45 817	42 542	3 275	5 ans
Mobilier mulhouse	46 414	28 696	17 718	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	1 018	760	257	de 7 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	20 128	5 964	10 ans
TOTAL	1 539 863	335 330	1 204 533	

Etat des créances = 2 311 497

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 890		32 890
Actif circulant & charges d'avance	2 278 607	2 176 588	102 019
TOTAL	2 311 497	2 176 588	134 908

Provisions pour dépréciation = 200 661

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	196 999	83 426	10 290	69 473	200 661
Comptes financiers					
TOTAL	196 999	83 426	10 290	69 473	200 661

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 100

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 100
Disponibilités	
TOTAL	2 100

Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Provisions = 19 393

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	14 988	4 405			19 393
TOTAL	14 988	4 405			19 393

Etat des dettes = 3 412 685

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	89 643	8 673	38 539	42 431
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	156 804	156 804		
Dettes fiscales & sociales	1 447 491	1 447 491		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	45 596	45 596		
Produits constatés d'avance	1 673 152	1 673 152		
TOTAL	3 412 685	3 331 715	38 539	42 431

Charges à payer par postes du bilan = 1 054 228

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	29 016
Dettes fiscales & sociales	1 025 212
Autres dettes	
TOTAL	1 054 228

Produits constatés d'avance = 1 673 152

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes au bilan (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 5 284 972**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 810 685	91,03 %
Produits des activités annexes	474 288	8,97 %
TOTAL	5 284 972	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 172 158

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	796 141	197 029	599 112
Résultat financier	15 646	3 911	11 735
Résultat exceptionnel	-7 475	-1 868	-5 607
Participation des salariés	-107 656	-26 914	-80 742
TOTAL	696 656	172 158	524 498

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes au bilan (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 000

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	13	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	31	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	8	
TOTAL	52	0

Annexes au bilan (suite)

Autres informations complémentaires

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 31 K€
- Autres créances : 811 K€
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 103 K€
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 19 K€

Annexes au bilan (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 100

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs à recevoir	2 100
ANP - CFPC RBRST	2 100
TOTAL	2 100

Charges à payer = 1 054 228

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu	29 016
FNP - CHARGES LOC SAINT LOUIS	12 000
FNP - CHARGES LOC MULHOUSE	4 000
FNP - CHARGES LOC ALTKIRCH	3 000
FNP - CHARGES LOC COLMAR	2 000
FNP - CAGIM SOGEDIM	1 716
FNP - CAC MISSION 24/25	6 300
TOTAL	29 016

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer	184 420
PROV CP AU 30.09.2024	175 500
PROV CP ABS MALADIE 30.09.2024	8 920
Dettes prov. forfaits jours et hs	33 000
PROV HS AU 30.09.2024	21 500
PROV FF JOURS AU 30.09.2024	11 500
Dettes provis. participation	107 656
PARTICIPATION AU 30.09.2024	107 656
Primes et gratification	288 295
PROV PPV AU 30.09.2024	40 740
PROV VARIABLES AUTRES 30.09.2024	90 555
PROV PRIMES DEVE 30.09.2024	37 000
PROV VARIABLE ODR/HW 30.09.2024	120 000
Déplacements et divers à payer	6 354
NDF -6/2024- Wolfer Sandra	93
NDF -7/2024- Wolfer Sandra	116
NDF -7/2024- Ayranci Gulhan	168
NDF -7/2024- Veronese Veronique	41
NDF -8/2024- Mootien Evelyne	17
NDF -8/2024- Surma Jean-Marie	56
NDF -8/2024- Wolfer Sandra	53
NDF -8/2024- Fernandes Sylvia	16
NDF -8/2024- Costantino Marina	14
NDF -9/2024- Rancic Lucie	26
NDF -9/2024- Argentieri Emma	129
NDF -9/2024- Wentzinger Hervé	1 153
NDF -9/2024- Bourgeois Morgane	21
NDF -9/2024- Darneau Stephanie	45
NDF -9/2024- Costantino Marina	234
NDF -9/2024- Fernandes Sylvia	164
NDF -9/2024- Lagneau Anne France	46
NDF -9/2024- Klein Sophie	421
NDF -9/2024- Wolfer Sandra	116
NDF -9/2024- Del Rosso Olivier	479
NDF -9/2024- Rinner Guillaume	133
NDF -9/2024- Didierlaurent Pauline	37
NDF -9/2024- Koroglu Fadime	10
NDF -9/2024- Mootien Evelyne	47
NDF -9/2024- Ayranci Gulhan	111
NDF -9/2024- Surma Jean-Marie	816
NDF -9/2024- Yvars Lucille	946
NDF -9/2024- Becker Tigran	821
NDF -9/2024- Ribeiro Lena	22
NDF -9/2024- Veronese Veronique	6
Provision 13eme mois	105 000
PROV 13EME MOIS AU 30.09.2024	105 000
Chèques cadeaux	8 930
PROV CHQ KDX 47*190	8 930
Charges soc. sur congés payés	78 960
PROV CP AU 30.09.2024	74 500
PROV CP ABS MALADIE 30.09.2024	4 460
Charges sociales forfaits jours et hs	13 750
PROV HS AU 30.09.2024	8 250
PROV FF JOURS AU 30.09.2024	5 500
Charges sociales s/primes	129 300
PROV VARIABLES AUTRES 30.09.2024	45 300
PROV PRIMES DEVE 30.09.2024	18 500
PROV VARIABLE ODR/HW 30.09.2024	65 500
Charges soc. s/13 eme mois	45 000
PROV 13EME MOIS AU 30.09.2024	45 000
Etat charges à payer	24 547
CAP - TF ALTKIRCH	1 085
CAP - TF COLMAR	4 055
CAP - CFE 2024	4 600
CAP - CVAE 2024	320
CAP - TF MULHOUSE	14 487
TOTAL	1 025 212

Produits constatés d'avance = 1 673 152

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	1 673 152
PCA - ABO FISCAL	37 050
PCA S/ACPTES EC AU 30.09.2024	1 608 952
PCA DOM AU 30.09.2024	12 150
PCA JURIDIQUE 30.09.2024	15 000
TOTAL	1 673 152

Annexes au bilan (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**Tableau**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 162 LADHOF	10 000	-13 037	36	26 916	26 916			124 201	51 159	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	90 583	15	1 500	1 500			85 790	30 830	
SCI FIMU	20 500	106 395	14	2 870	2 870			69 336	28 698	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000	-2 693	15	150	150			16 644	2 176	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Jean Christophe DENNI

Commissaire aux Comptes

Certifié conforme

GROUPE FIBA SA
Présidente
Représentée par Monsieur Hervé WENTZINGER

FIBA - HAUT RHIN SAS
Au capital de 10 000 euros
Le Reflet - 9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2024

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Relatif à l'exercice clos le 30/09/2024

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission de commissaire aux comptes qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Société FIBA - HAUT RHIN relatifs à l'exercice clos le 30/09/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévue par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/10/2023 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les modalités d'estimation des autres immobilisations incorporelles, des en-cours de production de services et des dépréciations des créances clients.

Dans le cadre de mes diligences, j'ai vérifié le bien fondé des modalités d'évaluation ainsi décrites au regard des règles comptables en vigueur.

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents mis à la disposition de l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 président de votre société.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.821-55 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

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 :

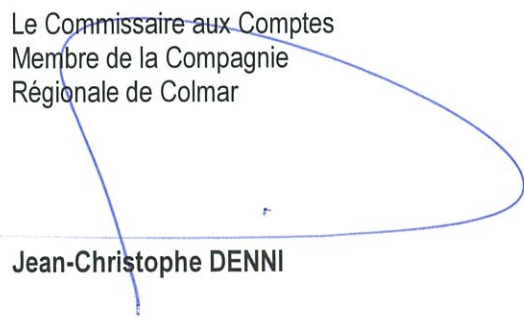
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Fait à Mulhouse, le 20 Décembre 2024

Le Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Colmar



Jean-Christophe DENNI

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 560,00	6 560,00			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	969 076,60		969 076,60	961 767,60	7 309
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	7 921,00		403,04	- 403
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	556 305,04	319 858,56	236 446,48	208 775,86	27 671
Immobilisations en cours				12 684,04	- 12 684
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	31 436,00		31 436,00	31 436,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200,00		200,00	200,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	32 889,70		32 889,70	32 889,70	
TOTAL (I)	1 604 388,34	334 339,56	1 270 048,78	1 248 156,24	21 893
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	848 000,00		848 000,00	825 000,00	23 000
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 398 370,74	200 661,33	1 197 709,41	1 139 327,08	58 382
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	615,93		615,93	135,76	480
. Personnel	4 851,70		4 851,70	5 891,40	- 1 040
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 930,85		21 930,85	39 230,65	- 17 300
. Autres	852 838,01		852 838,01	1 331 481,11	- 478 643
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				4 020,33	- 4 020
Disponibilités	8 360,19		8 360,19	21 981,10	- 13 621
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	3 134 967,42	200 661,33	2 934 306,09	3 367 067,43	- 432 761
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 739 355,76	535 000,89	4 204 354,87	4 615 223,67	410 869



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000,00	1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	230 000,00	229 000,00	1 000
Report à nouveau	6 778,94	8 208,29	- 1 429
Résultat de l'exercice	524 497,72	619 570,65	- 95 073
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	772 276,66	867 778,94	- 95 502
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 500,00	1 500,00	
Provisions pour charges	17 893,00	13 488,00	4 405
TOTAL (III)	19 393,00	14 988,00	4 405
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	89 642,76	97 962,15	- 8 319
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		12 946,15	- 12 946
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 804,34	236 003,61	- 79 199
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	733 655,08	863 037,01	- 129 382
. Organismes sociaux	380 192,99	445 846,41	- 65 653
. Etat, impôts sur les bénéfices		9 043,00	- 9 043
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	302 082,75	243 010,63	59 072
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	31 559,70	32 384,17	- 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		23 697,77	- 23 698
Autres dettes	45 595,79	30 600,96	14 995
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 673 151,80	1 737 924,87	- 64 773
TOTAL (IV)	3 412 685,21	3 732 456,73	- 319 772
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 204 354,87	4 615 223,67	- 410 869



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	5 245 495,03	39 477,25	5 284 972,28	5 268 443,22	16 529
Chiffres d'affaires Nets	5 245 495,03	39 477,25	5 284 972,28	5 268 443,22	0,31
Production stockée			23 000,00	-25 000,00	48 000
Production immobilisée					192,00
Subventions d'exploitation			38 295,00	47 931,14	- 9 636
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			80 849,58	130 544,17	- 49 695
Autres produits			1 885,64	582,01	1 304
Total des produits d'exploitation (I)			5 429 002,50	5 422 500,54	6 502
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			1 318 226,74	1 483 843,10	- 165 616
Impôts, taxes et versements assimilés			61 675,32	66 388,86	- 4 714
Salaires et traitements			2 189 937,03	2 058 355,26	131 582
Charges sociales			900 892,97	851 123,95	49 769
Dotations aux amortissements sur immobilisations			52 257,30	37 727,87	14 529
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			83 426,10	66 500,03	16 926
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 405,00	7 958,00	- 3 553
Autres charges			22 040,98	70 316,78	- 48 276
Total des charges d'exploitation (II)			4 632 861,44	4 642 213,85	- 9 352
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			796 141,06	780 286,69	15 854
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			19 572,87	15 900,23	3 673
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			19 572,87	15 900,23	3 673
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			3 927,21	1 116,60	2 811
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			3 927,21	1 116,60	2 811
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			15 645,66	14 783,63	862
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			811 786,72	795 070,32	16 716



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000,00	758,33	242	31,87
Produits exceptionnels sur opérations en capital		141 469,00	- 141 469	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000,00	142 227,33	- 141 227	-99,30
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 475,00	40 458,00	- 31 983	-79,05
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 475,00	40 458,00	- 31 983	-79,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7 475,00	101 769,33	- 109 244	-107,35
Participation des salariés (IX)	107 656,00	86 500,00	21 156	24,46
Impôts sur les bénéfices (X)	172 158,00	190 769,00	- 18 611	-9,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 449 575,37	5 580 628,10	- 131 053	-2,35
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	4 925 077,65	4 961 057,45	- 35 980	-0,73
RESULTAT NET	524 497,72	619 570,65	- 95 073	-15,34
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 204 354,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 524 497,72 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les autres immobilisations incorporelles sont évaluées à leur prix d'acquisition sur la base :

- Soit d'une liste de dossier. Dans ce cas- là elles font l'objet d'une mise au rebut lorsque le dossier concerné est définitivement perdu.
- Soit d'un rachat de clientèle. Celui-ci fait l'objet d'un suivi entre le CA total de la société et la valeur de la clientèle à l'actif.

La valeur actuelle étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

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.



AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La centralisation de trésorerie entre notre société et notre maison mère FIBA SAS est toujours en place.

Le montant des engagements pour les IFC au 30 septembre 2024 est de : 190.103 Euros

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2024 s'élevait à : 27.023 Euros

Une convention d'intégration fiscale a été mise en place en date du 1 octobre 2023, avec effet au 1 octobre 2023. C'est la société mère GROUPE FIBA SA qui s'acquitte de l'IS pour l'ensemble du groupe.



Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 604 388

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	968 328	15 784	8 475	975 637
Immobilisations corporelles	507 481	79 525	22 780	564 226
Immobilisations financières	64 526			64 526
TOTAL	1 540 334	95 309	31 255	1 604 388

Amortissements et provisions d'actif = 334 340

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	285 618	52 257	10 096	327 780
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	292 178	52 257	10 096	334 340

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess. et droits similaires st lo	5 570	5 570	0	de 1 à 3 ans
Concession et droits similaires col	990	990	0	1 ans
Clientèle	420 000	0	420 000	Non amortiss.
Clientèle odr	9 829	0	9 829	Non amortiss.
Clientèle delaroque	22 750	0	22 750	Non amortiss.
Clientèle bricola	14 955	0	14 955	Non amortiss.
Clientèle calculus	15 784	0	15 784	Non amortiss.
Clientèle aw finances	60 000	0	60 000	Non amortiss.
Mali fusion aw finances	3 203	0	3 203	Non amortiss.
Tup fiba colmar	159 622	0	159 622	Non amortiss.
Clientèle colmar	69 639	0	69 639	Non amortiss.
Clientèle thomann/reicorex	165 526	0	165 526	Non amortiss.
Clientèle ace compta	27 769	0	27 769	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	7 921	0	15 ans
Installations générales st louis	136 521	14 497	122 024	de 1 à 15 ans
Installations générales mulhouse	99 820	72 183	27 637	de 5 à 15 ans
Installations générales altkirch	36 787	16 779	20 008	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	82 334	57 369	24 965	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	34 730	25 570	9 160	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	18 620	16 735	1 886	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	5 916	3 901	2 014	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	22 236	20 698	1 537	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	45 817	42 542	3 275	5 ans
Mobilier mulhouse	46 414	28 696	17 718	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	1 018	760	257	de 7 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	20 128	5 964	10 ans
TOTAL	1 539 863	334 340	1 205 523	

Etat des créances = 2 311 497

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 890		32 890
Actif circulant & charges d'avance	2 278 607	2 176 588	102 019
TOTAL	2 311 497	2 176 588	134 908

Provisions pour dépréciation = 200 661

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	196 999	83 426	10 290	69 473	200 661
Comptes financiers					
TOTAL	196 999	83 426	10 290	69 473	200 661

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 100

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 100
Disponibilités	
TOTAL	2 100



Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Provisions = 19 393

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	14 988	4 405			19 393
TOTAL	14 988	4 405			19 393

Etat des dettes = 3 412 685

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	89 643	8 673	38 539	42 431
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	156 804	156 804		
Dettes fiscales & sociales	1 447 491	1 447 491		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	45 596	45 596		
Produits constatés d'avance	1 673 152	1 673 152		
TOTAL	3 412 685	3 331 715	38 539	42 431

Charges à payer par postes du bilan = 1 054 228

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	29 016
Dettes fiscales & sociales	1 025 212
Autres dettes	
TOTAL	1 054 228

Produits constatés d'avance = 1 673 152

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes au bilan (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 5 284 972

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 810 685	91,03 %
Produits des activités annexes	474 288	8,97 %
TOTAL	5 284 972	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 172 158

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	796 141	197 029	599 112
Résultat financier	15 646	3 911	11 735
Résultat exceptionnel	-7 475	-1 868	-5 607
Participation des salariés	-107 656	-26 914	-80 742
TOTAL	696 656	172 158	524 498

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes au bilan (suite)**AUTRES INFORMATIONS***Honoraires des Commissaires Aux Comptes*

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 000

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	13	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	31	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	8	
TOTAL	52	0

Annexes au bilan (suite)*Autres informations complémentaires*

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 31 K€
- Autres créances : 811 K€
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 103 K€
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 19 K€



Annexes au bilan (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 100

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs à recevoir	2 100
ANP - CFPC RBRST	2 100
TOTAL	2 100

Charges à payer = 1 054 228

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu	29 016
FNP - CHARGES LOC SAINT LOUIS	12 000
FNP - CHARGES LOC MULHOUSE	4 000
FNP - CHARGES LOC ALTKIRCH	3 000
FNP - CHARGES LOC COLMAR	2 000
FNP - CAGIM SOGEDIM	1 716
FNP - CAC MISSION 24/25	6 300
TOTAL	29 016



Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés à payer	184 420
PROV CP AU 30.09.2024	175 500
PROV CP ABS MALADIE 30.09.2024	8 920
Dettes prov. forfaits jours et hs	33 000
PROV HS AU 30.09.2024	21 500
PROV FF JOURS AU 30.09.2024	11 500
Dettes provis. participation	107 656
PARTICIPATION AU 30.09.2024	107 656
Primes et gratification	288 295
PROV PPV AU 30.09.2024	40 740
PROV VARIABLES AUTRES 30.09.2024	90 555
PROV PRIMES DEVE 30.09.2024	37 000
PROV VARIABLE ODR/HW 30.09.2024	120 000
Déplacements et divers à payer	6 354
NDF -6/2024- Wolfer Sandra	93
NDF -7/2024- Wolfer Sandra	116
NDF -7/2024- Ayranci Gulhan	168
NDF -7/2024- Veronese Veronique	41
NDF -8/2024- Mootien Evelyne	17
NDF -8/2024- Surma Jean-Marie	56
NDF -8/2024- Wolfer Sandra	53
NDF -8/2024- Fernandes Sylvia	16
NDF -8/2024- Costantino Marina	14
NDF -9/2024- Rancic Lucie	26
NDF -9/2024- Argentieri Emma	129
NDF -9/2024- Wentzinger Hervé	1 153
NDF -9/2024- Bourgeois Morgane	21
NDF -9/2024- Darneau Stephanie	45
NDF -9/2024- Costantino Marina	234
NDF -9/2024- Fernandes Sylvia	164
NDF -9/2024- Lagneau Anne France	46
NDF -9/2024- Klein Sophie	421
NDF -9/2024- Wolfer Sandra	116
NDF -9/2024- Del Rosso Olivier	479
NDF -9/2024- Rinner Guillaume	133
NDF -9/2024- Didierlaurent Pauline	37
NDF -9/2024- Koroglu Fadime	10
NDF -9/2024- Mootien Evelyne	47
NDF -9/2024- Ayranci Gulhan	111
NDF -9/2024- Surma Jean-Marie	816
NDF -9/2024- Yvars Lucille	946
NDF -9/2024- Becker Tigran	821
NDF -9/2024- Ribeiro Lena	22
NDF -9/2024- Veronese Veronique	6
Provision 13eme mois	105 000
PROV 13EME MOIS AU 30.09.2024	105 000
Chèques cadeaux	8 930
PROV CHQ KDX 47*190	8 930
Charges soc. sur congés payés	78 960
PROV CP AU 30.09.2024	74 500
PROV CP ABS MALADIE 30.09.2024	4 460
Charges sociales forfaits jours et hs	13 750
PROV HS AU 30.09.2024	8 250
PROV FF JOURS AU 30.09.2024	5 500
Charges sociales s/primes	129 300
PROV VARIABLES AUTRES 30.09.2024	45 300
PROV PRIMES DEVE 30.09.2024	18 500
PROV VARIABLE ODR/HW 30.09.2024	65 500
Charges soc. s/13 eme mois	45 000
PROV 13EME MOIS AU 30.09.2024	45 000
Etat charges à payer	24 547
CAP - TF ALTKIRCH	1 085
CAP - TF COLMAR	4 055
CAP - CFE 2024	4 600
CAP - CVAE 2024	320
CAP - TF MULHOUSE	14 487
TOTAL	1 025 212

Produits constatés d'avance = 1 673 152

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	1 673 152
PCA - ABO FISCAL	37 050
PCA S/ACPTES EC AU 30.09.2024	1 608 952
PCA DOM AU 30.09.2024	12 150
PCA JURIDIQUE 30.09.2024	15 000
TOTAL	1 673 152



Annexes au bilan (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**Tableau**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI 162 LADHOF	10 000	-13 037	36	26 916	26 916			124 201	51 159	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	90 583	15	1 500	1 500			85 790	30 830	
SCI FIMU	1 000	106 395	14	2 870	2 870			69 336	28 698	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000	-2 693	15	150	150			16 644	2 176	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires