

COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 650 000,00 euros  
Siège social : 68 Quai de Paludate  
33800 BORDEAUX  
494 030 182 RCS BORDEAUX

---

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 28 NOVEMBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 3 731,03 euros de la manière suivante :

- **Origine**

Bénéfice de l'exercice ..... 3 731,03 euros

- **Affectation**

En totalité au compte « autres réserves » ..... 3 731,03 euros  
Qui s'élève ainsi à 169 138,14 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 novembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CERTIFIÉ CONFORME  
La Présidente  
Quitterie LENOIR

DocuSigned by:  
*Quitterie LENOIR*  
7141C84564704E2...



# Dossier des comptes annuels

## COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT

68 QUAI DE PALUDADE  
33800 BORDEAUX

CERTIFIÉS CONFORMES

DocuSigned by:  
*Guillerie LENOIR*  
7141C84564704E2...

du 01/07/2024 au 30/06/2025





COMPTE DE  
RESULTAT

COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT  
68 QUAI DE PALUDADE 33800 BORDEAUX

## COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/06/2025</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>30/06/2024</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 443 791	13 857	5 457 648	5 131 976	325 672	6.35
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>5 443 791</b>	<b>13 857</b>	<b>5 457 648</b>	<b>5 131 976</b>	<b>325 672</b>	<b>6.35</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			33 794	50 122	- 16 328	-32.58
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			91 620	37 359	54 261	145.24
Autres produits			101	71	30	42.25
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>5 583 162</b>	<b>5 219 527</b>	<b>363 635</b>	<b>6.97</b>
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			3 391 998	3 184 608	207 390	6.51
Impôts, taxes et versements assimilés			44 429	46 131	- 1 702	-3.69
Salaires et traitements			1 504 836	1 387 458	117 378	8.46
Charges sociales			513 611	465 274	48 337	10.39
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 902	21 763	1 139	5.23
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			73 576	20 360	53 216	261.38
Dotations aux provisions pour risques et charges			5 277	2 770	2 507	90.51
Autres charges			12 998	4 046	8 952	221.26
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>5 569 627</b>	<b>5 132 409</b>	<b>437 218</b>	<b>8.52</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>13 534</b>	<b>87 119</b>	<b>- 73 585</b>	<b>-84.46</b>
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				10 177	- 10 177	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>				<b>10 177</b>	<b>- 10 177</b>	<b>-100</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>				<b>10 177</b>	<b>- 10 177</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>13 534</b>	<b>97 296</b>	<b>- 83 762</b>	<b>-86.09</b>

**COMPTE DE RESULTAT (SUITE)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/06/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/06/2024</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 044		36 044	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>36 044</b>		<b>36 044</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 924		32 924	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>32 924</b>		<b>32 924</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>3 120</b>		<b>3 120</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)	9 505	8 886	619	6.97
Impôts sur les bénéfices (X)	3 418	23 426	- 20 008	-85.41
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>5 619 206</b>	<b>5 229 705</b>	<b>389 501</b>	<b>7.45</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>5 615 474</b>	<b>5 164 721</b>	<b>450 753</b>	<b>8.73</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>3 731</b>	<b>64 984</b>	<b>- 61 253</b>	<b>-94.26</b>



BILAN

**BILAN ACTIF**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/06/2025</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>30/06/2024</b> (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	34 693	33 923	771	1 802	- 1 031
Fonds commercial	1 164 616		1 164 616	1 164 616	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	217 805	136 695	81 110	73 026	8 084
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 366		10 366	10 366	
<b>TOTAL</b>	<b>1 427 480</b>	<b>170 618</b>	<b>1 256 862</b>	<b>1 249 809</b>	<b>7 053</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	3 145 900	174 187	2 971 713	3 297 198	- 325 485
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	791		791		791
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	441 603		441 603	419 816	21 787
. Autres	376 929		376 929	301 974	74 955
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000		100 000
Disponibilités	677 078		677 078	328 146	348 932
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	56 444		56 444	57 030	- 586
<b>TOTAL</b>	<b>4 798 745</b>	<b>174 187</b>	<b>4 624 558</b>	<b>4 404 165</b>	<b>220 393</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>6 226 225</b>	<b>344 805</b>	<b>5 881 421</b>	<b>5 653 974</b>	<b>227 447</b>

**BILAN PASSIF**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/06/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/06/2024</b> (12 mois)	Variation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel	650 000	650 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	885 633	885 633	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	65 000	65 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	165 407	160 423	4 984
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 731</b>	<b>64 984</b>	<b>- 61 253</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL</b>	<b>1 769 771</b>	<b>1 826 040</b>	<b>- 56 269</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques	5 000	5 000	
Provisions pour charges	22 855	17 578	5 277
<b>TOTAL</b>	<b>27 855</b>	<b>22 578</b>	<b>5 277</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	123	123	
. Associés		12 662	- 12 662
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 884 501	2 706 288	178 213
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	306 695	294 237	12 458
. Organismes sociaux	184 476	179 075	5 401
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	669 991	571 133	98 858
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 126	9 016	- 2 890
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 988	10 427	- 4 439
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	25 894	22 394	3 500
<b>TOTAL</b>	<b>4 083 794</b>	<b>3 805 356</b>	<b>278 438</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 881 421</b>	<b>5 653 974</b>	<b>227 447</b>



ANNEXE

## ANNEXE

### PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

#### I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

#### II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

##### 1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

##### 2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

##### Spécificité fonds de commerce :

- Application à cette entité

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Un test de dépréciation a été mis en œuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes.

Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels, soit 1 146 616 Euros.

Au 30/06/2025, la valeur actuelle de l'entreprise a été déterminée, il ressort une valeur d'usage supérieure à la valeur nette comptable des actifs de la société.

Il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation du fonds commercial.

### **3. MODE ET METHODE D'EVALUATION**

#### **➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles**

##### **✓ Coût d'entrée**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) OU à leur coût de production.

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

##### **✓ Fonds de commerce**

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

##### **✓ Amortissements**

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan  $\leq$  3,65 M€ ; chiffre d'affaires  $\leq$  7,3 M€ ; effectif  $\leq$  50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

#### **➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

#### **➤ Créances, Dettes et Liquidités**

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

##### **➤ Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

## ➤ **Engagements en matière de retraite**

### **Option retenue :**

L'entreprise comptabilise ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges.

### **Méthode de calcul retenue :**

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1<sup>er</sup> avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

**P.B.O** (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 30/06/2025 est de 1.85 % ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

FONDS COMMERCIAL (HORS DROIT AU BAIL) = 1 164 616 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	311 545		311 545	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	853 071		853 071	%
<b>TOTAL</b>	<b>1 164 616</b>		<b>1 164 616</b>	

## ACTIF IMMOBILISE

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

Immobilisations brutes = 1 427 480 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 199 309			1 199 309
Immobilisations corporelles	187 850	29 955		217 805
Immobilisations financières	10 366			10 366
<b>TOTAL</b>	<b>1 397 525</b>	<b>29 955</b>		<b>1 427 480</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 170 618 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	32 891	1 031		33 923
Immobilisations corporelles	114 825	21 871		136 695
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>147 716</b>	<b>22 902</b>		<b>170 618</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	34 693	33 923	771	de 1 à 3 ans
Clientele	1 164 616	0	1 164 616	Non amortiss.
A.a.i.	77 525	34 681	42 845	10 ans
Materiel de transport	21 604	17 238	4 366	de 1 à 4 ans
Mobilier de bureau	34 016	25 134	8 882	de 2 à 10 ans
Materiel informatique	74 410	50 709	23 701	de 1 à 4 ans
Materiel de bureau	10 251	8 934	1 317	4 ans
<b>TOTAL</b>	<b>1 417 114</b>	<b>170 618</b>	<b>1 246 497</b>	

**ETAT DES CREANCES = 4 032 032 €**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 366		10 366
Actif circulant & charges d'avance	4 021 667	4 021 667	
<b>TOTAL</b>	<b>4 032 032</b>	<b>4 021 667</b>	<b>10 366</b>

**Dépréciations = 174 187 €**

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	142 931	73 576	42 321		174 187
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>142 931</b>	<b>73 576</b>	<b>42 321</b>		<b>174 187</b>

**PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 1 746 268 €**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 402 008
Autres créances	344 260
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 746 268</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 56 444 €**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**ANNEXE (SUITE)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****CAPITAL SOCIAL = 650 000 €**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	22678	28.66	650 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>22678</b>	<b>28.66</b>	<b>650 000</b>

**PROVISIONS = 27 855 €**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	22 578	5 277		27 855
<b>TOTAL</b>	<b>22 578</b>	<b>5 277</b>		<b>27 855</b>

**ETAT DES DETTES = 4 083 794 €**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	123	123		
Fournisseurs	2 884 501	2 884 501		
Dettes fiscales & sociales	1 167 288	1 167 288		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 988	5 988		
Produits constatés d'avance	25 894	25 894		
<b>TOTAL</b>	<b>4 083 794</b>	<b>4 083 794</b>		

**CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 3 054 541 €**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	27
Fournisseurs	2 686 465
Dettes fiscales & sociales	362 060
Autres dettes	5 988
<b>TOTAL</b>	<b>3 054 541</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE = 25 894 €**

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

**ANNEXE (SUITE)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES = 5 457 648 €**

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

<b>Nature du chiffre d'affaires</b>	<b>Montant HT</b>	<b>Taux</b>
Prestations de services	5 457 588	10 %
Produits des activités annexes	60	0. %
<b>TOTAL</b>	<b>5 457 648</b>	<b>100.00 %</b>

**VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES = 3 418 €**

<b>Niveau de résultat</b>	<b>Avant impôt</b>	<b>Impôt</b>	<b>Après impôt</b>
Résultat d'exploitation	13 534	3 418	10 116
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	3 120		3 120
Participation des salariés	-9 505		-9 505
<b>TOTAL</b>	<b>7 149</b>	<b>3 418</b>	<b>3 731</b>

**Intégration fiscale :**

Notre société est intégrée fiscalement aux résultats du groupe Compagnie Fiduciaire. Il n'y a pas de différence entre l'IS comptabilisé et l'IS sans intégration fiscale

**IDENTITE SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

La SAS Compagnie Fiduciaire AUDit est consolidée par la méthode d'intégration globale dans le groupe Compagnie Fiduciaire dont la société mère est la SAS Compagnie Fiduciaire

**AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

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.

**ANNEXE (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 A RECEVOIR = 1 746 268 €**

<b>Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Clients fact a etablr( 41810000 )	265 313
Clients - factures a etablr groupe ( 41810900 )	1 136 695
<b>TOTAL</b>	<b>1 402 008</b>

<b>Produits à recevoir sur autres créances</b>	<b>Montant</b>
Frs avoir a recevoir( 40980000 )	309 540
Etat charges a payer( 44870000 )	516
Produits a recevoir( 46870000 )	34 204
<b>TOTAL</b>	<b>344 260</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 56 444 €**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges constatees d'avance( 48600000 )	56 444
<b>TOTAL</b>	<b>56 444</b>

**CHARGES A PAYER = 3 054 541 €**

<b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b>	<b>Montant</b>
Interets sur participation( 16886000 )	27
<b>TOTAL</b>	<b>27</b>

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs fact non parv( 40810000 )	2 686 465
<b>TOTAL</b>	<b>2 686 465</b>

COMPAGNIE FIDUCIAIRE AUDIT  
68 QUAI DE PALUDADE 33800 BORDEAUX

<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>Montant</b>
Primes a payer( 42810000 )	1 000
Provision congés payés( 42820000 )	89 956
Intéressement a payer( 42830000 )	167 983
Participation ( 42840000 )	9 505
Dettes heures rtt( 42863000 )	19 690
Prime d'intégration ( 42866000 )	16 498
Provision charges s/ congés payés( 43820000 )	37 501
Ch soc s/ primes a payer( 43862000 )	500
Provision charges sur rtt( 43863000 )	8 557
Taxe apprentissage ( 43863500 )	2 621
Charges s/primes intégration( 43866000 )	8 249
<b>TOTAL</b>	<b>362 060</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Clients - avoirs a établir groupe( 41980900 )	5 988
<b>TOTAL</b>	<b>5 988</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE = 25 894 €**

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>Montant</b>
Produits constatés d'avance( 48700000 )	25 894
<b>TOTAL</b>	<b>25 894</b>

**ANNEXE (SUITE)****RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

**TABLEAU**

<b>Nature des Indications / Périodes</b>	<b>30/06/2025</b>	<b>30/06/2024</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>30/06/2021</b>
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
b ) Nombre d'actions émises	22 678	22 678	22 678	22 678	22 678
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	5 457 648	5 131 976	4 787 057	4 549 231	4 254 544
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	66 584	129 590	59 057	150 865	93 879
c ) Impôt sur les bénéfices	3 418	23 426	13 912	21 981	21 836
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	63 166	106 164	45 145	128 884	72 043
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3 731	64 984	39 729	59 462	51 302
f ) Montants des bénéfices distribués		60 000	40 000	60 000	50 000
g ) Participation des salariés	9 505	8 886	9 020	9 714	7 699
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	5	2	6	3
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	3	2	3	2
c ) Dividende versé à chaque action		3	2	3	2
<b>IV – Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	33	30	25	22	21
b ) Montant de la masse salariale	1 504 836	1 387 458	1 079 761	1 062 015	943 034
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	513 611	465 274	345 987	366 935	307 853

**OBSERVATIONS COMPLEMENTAIRES**