

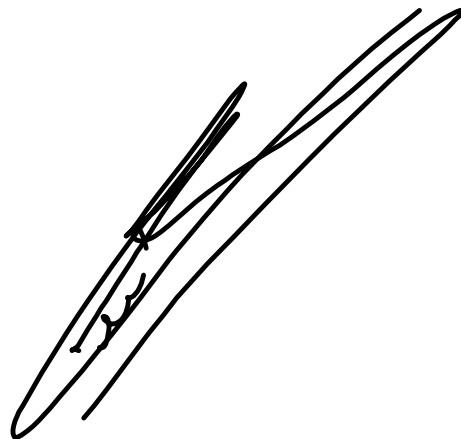
FIDEREC AUDIT

Numéro SIRET : **30656284400135**
Code APE : **6920Z**

**6 rue de Musset
75016 PARIS**

COMPTES ANNUELS

du 01/10/2021 au 30/09/2022

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a stylized, elongated shape.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2021 (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					
Fonds commercial	20 581		20 581	20 581	
Autres immobilisations incorporelles	26 351	26 351			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	107 793	66 935	40 859	45 265	- 4 406
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	27 746		27 746	26 628	1 118
TOTAL (I)	182 471	93 285	89 186	92 473	- 3 287
Actif circulant					
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	666 406		666 406	479 019	187 387
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4 624		4 624	5 570	- 946
. Personnel	700		700		700
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 555		32 555	25 153	7 402
. Autres	2 641		2 641	225 805	- 223 164
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	439 187		439 187	411 862	27 325
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	15 580		15 580	48 722	- 33 142
TOTAL (II)	1 161 693		1 161 693	1 196 132	- 34 439
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)	1 344 164	93 285	1 250 879	1 288 605	- 37 726

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 130 000)	130 000	130 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	13 000	13 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	309 130	304 927	4 203
Résultat de l'exercice	166 447	204 203	- 37 756
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	618 578	652 130	- 33 552
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	17 842	27 871	- 10 029
. Découverts, concours bancaires		95	- 95
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	61 823	100 831	- 39 008
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 955	132 547	49 408
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	49 083	46 142	2 941
. Organismes sociaux	58 045	53 966	4 079
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	135 456	110 601	24 855
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 115	10 659	- 5 544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 556	62 513	- 51 957
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	112 426	91 251	21 175
TOTAL (IV)	632 302	636 475	- 4 173
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 250 879	1 288 605	- 37 726

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 1 250 879,17 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 166 447,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Autres immob.incorporelles	de 01 à 03 ans
Agencements, aménagements, installations	9 ans
Matériel de transport	6 ans
Matériel de bureau et informatique	de 5 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	46 931		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	31 003		
Matériel de transport	68 154		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	52 325		13 046
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	151 482		13 046
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 628		1 119
TOTAL	26 628		1 119
TOTAL GENERAL	225 041		14 165

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			46 931	46 931
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		31 003		
Matériel de transport			68 154	68 154
Matériel de bureau, informatique, mobilier		25 732	39 639	39 639
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		56 735	107 793	107 793
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			27 746	27 746
TOTAL			27 746	27 746
TOTAL GENERAL		56 735	182 471	182 470

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	26 351			26 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	31 002		31 002	
Matériel de transport	29 505	11 063		40 567
Matériel de bureau, informatique, mobilier	45 710	6 389	25 732	26 367
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	106 217	17 452	56 734	66 935
TOTAL GENERAL	132 568	17 452	56 734	93 285

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	11 063				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 389				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 452				
TOTAL GENERAL	17 452				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 746		27 746
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	666 406	666 406	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	32 555	32 555	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 641	2 641	
Débiteurs divers	4 624	4 624	
Charges constatées d'avance	15 580	15 580	
TOTAL GENERAL	750 252	722 506	27 746
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	17 842	10 150	7 692	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	181 955	181 955		
Personnel et comptes rattachés	49 083	49 083		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 045	58 045		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	135 456	135 456		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 115	5 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	61 823	61 823		
Autres dettes	10 556	10 556		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	112 426	112 426		
TOTAL GENERAL	632 302	624 610	7 692	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 029			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	833			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	71 998
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 978
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	73 976

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 706
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 142
Dettes fiscales et sociales	70 471
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	136 318

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	15 580	112 426
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	15 580	112 426

Commentaires :

FIDEREC AUDIT
Société par actions simplifiée au capital social de 130 000 euros
Siège social : 6 rue de Musset, 75016 Paris
306 562 844 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 DECEMBRE 2022**

Exercice social clos le 30 septembre 2022

[.../...]

DEUXIEME RÉSOLUTION

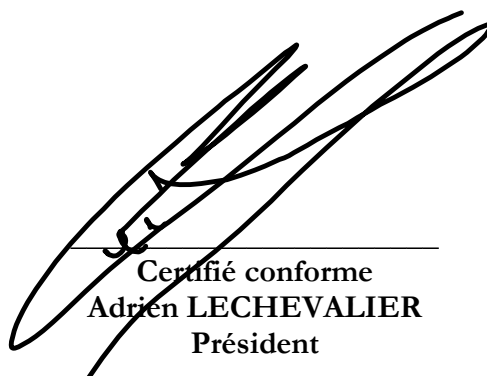
Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale,

- décide d'affecter le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 166.447,23 euros, de la manière suivante :
 - Bénéfice de l'exercice 166.447,23 euros
 - Distribution de dividendes 160.000,00 euros
Soit 32 euros par action
 - Affectation du solde au compte « report à nouveau » 6.447,23 euros
 - Solde du compte « report à nouveau » 315.577,51 euros
- décide que le dividende sera mis en paiement en numéraire à compter de la date des présentes,
- informe les associés que :
 - . depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
 - . le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 6.464 euros,
 - . le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 153.536 euros.
- prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Total des dividendes	Dividende par action	Montant des dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Montant des dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
30/09/2021	200.000€	40€	8.080€	191.920€
30/09/2020	150.000€	30€	6.060€	143.940€
30/09/2019	250.000€	50€	10.100€	239.900€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme
Adrien LECHEVALIER
Président