

FIBA – HAUT-RHIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10 000 €

9, croisée des Lys
68300 SAINT-LOUIS

432 272 904 RCS Mulhouse
SIRET 432 272 904 00017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2025

approuvée lors de l'assemblée générale ordinaire du 16 janvier 2026

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice de 483 645,56 €, majoré du report à nouveau de 6 276,66 €, soit un total de :

- Résultat	483 645,56	€
- Report à nouveau	6 276,66	€
TOTAL	<u>489 922,22</u>	€

de la manière suivante :

- Distribution	490 000,00	€
- Report à nouveau	<u>-77,78</u>	€
TOTAL	<u>489 922,22</u>	€

Il est rappelé que les sommes ainsi distribuées sont éligibles en totalité à la réfaction de 40% (article 158, 3-2° à 4° du CGI).

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes	Abattement de 40 %
30.09.2022	510 000	Oui
30.09.2023	620 000	Oui
30.09.2024	525 000	Oui

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Certifié conforme

DocuSigned by:

43DD8DB945F945D...

GROUPE FIBA SA
Présidente
Représentée par Monsieur Hervé WENTZINGER

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys
68300 SAINT LOUIS

Numéro SIRET : 43227290400017
Code APE : 6920Z

COMPTES ANNUELS BILAN AU 30/09/2025

Certifié conforme

DocuSigned by:

43DD8DB945F945D...

GROUPE FIBA SA
Présidente
Représentée par Monsieur Hervé WENTZINGER

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (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	949 146,60		949 146,60	969 076,60	- 19 930
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	7 921,00			
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	565 198,35	370 459,75	194 738,60	236 446,48	- 41 708
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	832 281,00		832 281,00	31 436,00	800 845
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)	2 394 196,65	384 940,75	2 009 255,90	1 270 048,78	739 207
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	926 367,00		926 367,00	848 000,00	78 367
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 566 500,33	191 738,01	1 374 762,32	1 197 709,41	177 053
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	27 245,36		27 245,36	615,93	26 629
. Personnel	4 851,70		4 851,70	4 851,70	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 135,29		28 135,29	21 930,85	6 204
. Autres	97 623,04		97 623,04	852 838,01	- 755 215
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	27 068,70		27 068,70	8 360,19	18 709
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	3 474,00		3 474,00		3 474
TOTAL (II)	2 681 265,42	191 738,01	2 489 527,41	2 934 306,09	- 444 779
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)	5 075 462,07	576 678,76	4 498 783,31	4 204 354,87	294 428

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (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	230 000,00	
Report à nouveau	6 276,66	6 778,94	- 502
Résultat de l'exercice	483 645,56	524 497,72	- 40 852
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	730 922,22	772 276,66	- 41 354
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	22 143,00	17 893,00	4 250
TOTAL (III)	23 643,00	19 393,00	4 250
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	80 969,74	89 642,76	- 8 673
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	62 448,28		62 448
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 219,86	156 804,34	28 416
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	780 118,94	733 655,08	46 464
. Organismes sociaux	379 403,45	380 192,99	- 790
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 045,71	302 082,75	- 15 037
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	33 238,02	31 559,70	1 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	30 578,73	45 595,79	- 15 017
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 905 195,36	1 673 151,80	232 044
TOTAL (IV)	3 744 218,09	3 412 685,21	331 533
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 498 783,31	4 204 354,87	294 428

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	5 289 284,38	43 967,96	5 333 252,34	5 284 972,28	48 280 0,91
Chiffres d'affaires Nets	5 289 284,38	43 967,96	5 333 252,34	5 284 972,28	48 280 0,91
Production stockée			78 367,00	23 000,00	55 367 240,73
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			31 916,62	38 295,00	- 6 378 -16,66
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			74 543,18	80 849,58	- 6 306 -7,80
Autres produits			3 028,42	1 885,64	1 143 60,60
Total des produits d'exploitation (I)			5 521 107,56	5 429 002,50	92 105 1,70
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			1 346 622,95	1 318 226,74	28 396 2,15
Impôts, taxes et versements assimilés			74 747,37	61 675,32	13 072 21,19
Salaires et traitements			2 258 535,34	2 189 937,03	68 598 3,13
Charges sociales			942 916,60	900 892,97	42 024 4,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			50 601,19	52 257,30	- 1 656 -3,17
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			65 619,86	83 426,10	- 17 806 -21,34
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 250,00	4 405,00	- 155 -3,52
Autres charges			39,27	22 040,98	- 22 002 -99,82
Total des charges d'exploitation (II)			4 743 332,58	4 632 861,44	110 471 2,38
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			777 774,98	796 141,06	- 18 366 -2,31
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			13 714,16	19 572,87	- 5 859 -29,93
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			13 714,16	19 572,87	- 5 859 -29,93
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			3 573,58	3 927,21	- 354 -9,00
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			3 573,58	3 927,21	- 354 -9,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			10 140,58	15 645,66	- 5 505 -35,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			787 915,56	811 786,72	- 23 871 -2,94

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	979,00	1 000,00	- 21	-2,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	979,00	1 000,00	- 21	-2,10
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 930,00	8 475,00	11 455	135,16
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 930,00	8 475,00	11 455	135,16
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 951,00	-7 475,00	- 11 476	153,53
Participation des salariés (IX)	125 038,00	107 656,00	17 382	16,15
Impôts sur les bénéfices (X)	160 281,00	172 158,00	- 11 877	-6,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 535 800,72	5 449 575,37	86 225	1,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 052 155,16	4 925 077,65	127 078	2,58
RESULTAT NET	483 645,56	524 497,72	- 40 852	-7,79
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 498 783,31 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 483 645,56 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. Au titre de l'exercice, les pertes de dossiers ont été comptablement constatées.
 - 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 2025 est de : 180 822 Euros

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2025 s'élevait à : 27 587 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.

Notre société a acquis 1 132 actions du GROUPE FIBA SA en septembre 2025.

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 = 2 394 197

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	975 637		19 930	955 707
Immobilisations corporelles	564 226	8 893		573 119
Immobilisations financières	64 526	800 845		865 371
TOTAL	1 604 388	809 738	19 930	2 394 197

Amortissements et provisions d'actif = 384 941

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	327 780	50 601		378 381
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	334 340	50 601		384 941

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	16 950	0	16 950	Non amortiss.
Clientèle bricola	14 955	0	14 955	Non amortiss.
Clientèle calculus	11 824	0	11 824	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	155 356	0	155 356	Non amortiss.
Clientèle ace compta	27 769	0	27 769	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	7 921	0	15 ans
Installations générales st louis	139 921	24 427	115 494	de 1 à 15 ans
Installations générales mulhouse	99 820	83 266	16 554	de 5 à 15 ans
Installations générales altkirch	36 787	20 984	15 803	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	82 334	65 145	17 189	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	36 370	30 792	5 578	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	21 069	18 292	2 776	de 3 à 10 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	7 321	5 100	2 220	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	22 236	21 780	456	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	45 817	43 523	2 294	5 ans
Mobilier mulhouse	46 414	33 500	12 915	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	1 018	913	105	de 7 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	22 737	3 355	10 ans
TOTAL	1 528 826	384 941	1 143 885	

Etat des créances = 1 760 719

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 890		32 890
Actif circulant & charges d'avance	1 727 830	1 605 002	122 828
TOTAL	1 760 719	1 605 002	155 718

Provisions pour dépréciation = 191 738

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	200 661	65 620	74 543		191 738
Comptes financiers					
TOTAL	200 661	65 620	74 543		191 738

Produits à recevoir par postes du bilan = 37 882

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	37 882
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	37 882

Charges constatées d'avance = 3 474

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

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	772 276.66
Distributions sur résultats antérieurs	524 497.72
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	247 778.94

	En moins	En plus
Variations sur capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations du report à nouveau		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	502.28	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		483 645.56
SOLDE	502.28	43 074

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres après répartition	730 922.22

Provisions = 23 643

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	19 393	4 250			23 643
TOTAL	19 393	4 250			23 643

Etat des dettes = 3 744 218

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	80 970	9 142	40 077	31 751
Dettes financières diverses	62 448	62 448		
Fournisseurs	185 220	185 220		
Dettes fiscales & sociales	1 479 806	1 479 806		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	30 579	30 579		
Produits constatés d'avance	1 905 195	1 905 195		
TOTAL	3 744 218	3 672 390	40 077	31 751

Charges à payer par postes du bilan = 1 113 540

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	29 900
Dettes fiscales & sociales	1 082 260
Autres dettes	1 380
TOTAL	1 113 540

Produits constatés d'avance = 1 905 195

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 = 5 333 252

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 860 376	91,13 %
Produits des activités annexes	472 877	8,87 %
TOTAL	5 333 252	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 160 281

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	777 775	193 597	584 178
Résultat financier	10 141	2 524	7 617
Résultat exceptionnel	-18 951	-4 717	-14 234
Participation des salariés	-125 038	-31 123	-93 915
TOTAL	643 927	160 281	483 646

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	5 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 200

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	8	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	27	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL	37	0

Annexes au bilan (suite)

Autres informations complémentaires

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 832 K
- Dépôts de garantie dans l'actif immobilisé : 33 K
- Emprunts et dettes diverses : 62 K
- Autres créances : 95 K
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 157 K
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 14 K

Annexes au bilan (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

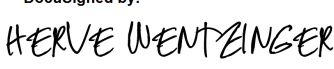
Tableau

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										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCI 162 LADHOF	10 000	38 122	36	26 916	26 916			97 192	31 850	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	121 413	15	1 500	1 500			88 085	26 364	
SCI FIMU	20 500	135 092	14	2 870	2 870			81 047	39 063	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000	-516	15	150	150			19 196	4 379	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Jean Christophe DENNI

Commissaire aux Comptes

Certifié conforme

DocuSigned by:

43DD8DB945F945D...

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 30/09/2025

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Relatif à l'exercice clos le 30/09/2025

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission de commissaire aux compte 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 30/09/2025, 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 01/10/2024 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 et les prises de participation de l'exercice.

Jean Christophe DENNI
Commissaire aux Comptes

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.

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 22 Décembre 2025

Le Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Colmar



Jean-Christophe DENNI

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys 68300 SAINT LOUIS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2024 (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	949 146,60		949 146,60	969 076,60	- 19 930
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	7 921,00	7 921,00			
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	565 198,35	370 459,75	194 738,60	236 446,48	- 41 708
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	832 281,00		832 281,00	31 436,00	800 845
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)	2 394 196,65	384 940,75	2 009 255,90	1 270 048,78	739 207
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	926 367,00		926 367,00	848 000,00	78 367
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 566 500,33	191 738,01	1 374 762,32	1 197 709,41	177 053
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	27 245,36		27 245,36	615,93	26 629
. Personnel	4 851,70		4 851,70	4 851,70	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 135,29		28 135,29	21 930,85	6 204
. Autres	97 623,04		97 623,04	852 838,01	- 755 215
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	27 068,70		27 068,70	8 360,19	18 709
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	3 474,00		3 474,00		3 474
TOTAL (II)	2 681 265,42	191 738,01	2 489 527,41	2 934 306,09	- 444 779
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)	5 075 462,07	576 678,76	4 498 783,31	4 204 354,87	294 428



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (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	230 000,00	
Report à nouveau	6 276,66	6 778,94	- 502
Résultat de l'exercice	483 645,56	524 497,72	- 40 852
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	730 922,22	772 276,66	- 41 354
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	22 143,00	17 893,00	4 250
TOTAL (III)	23 643,00	19 393,00	4 250
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	80 969,74	89 642,76	- 8 673
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	62 448,28		62 448
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 219,86	156 804,34	28 416
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	780 118,94	733 655,08	46 464
. Organismes sociaux	379 403,45	380 192,99	- 790
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	287 045,71	302 082,75	- 15 037
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	33 238,02	31 559,70	1 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	30 578,73	45 595,79	- 15 017
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	1 905 195,36	1 673 151,80	232 044
TOTAL (IV)	3 744 218,09	3 412 685,21	331 533
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 498 783,31	4 204 354,87	294 428



FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys 68300 SAINT LOUIS

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 289 284,38	43 967,96	5 333 252,34	5 284 972,28	48 280	0,91
Chiffres d'affaires Nets	5 289 284,38	43 967,96	5 333 252,34	5 284 972,28	48 280	0,91
Production stockée			78 367,00	23 000,00	55 367	240,73
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			31 916,62	38 295,00	- 6 378	-16,66
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			74 543,18	80 849,58	- 6 306	-7,80
Autres produits			3 028,42	1 885,64	1 143	60,60
Total des produits d'exploitation (I)			5 521 107,56	5 429 002,50	92 105	1,70
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			1 346 622,95	1 318 226,74	28 396	2,15
Impôts, taxes et versements assimilés			74 747,37	61 675,32	13 072	21,19
Salaires et traitements			2 258 535,34	2 189 937,03	68 598	3,13
Charges sociales			942 916,60	900 892,97	42 024	4,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			50 601,19	52 257,30	- 1 656	-3,17
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			65 619,86	83 426,10	- 17 806	-21,34
Dotations aux provisions pour risques et charges			4 250,00	4 405,00	- 155	-3,52
Autres charges			39,27	22 040,98	- 22 002	-99,82
Total des charges d'exploitation (II)			4 743 332,58	4 632 861,44	110 471	2,38
RÉSULTAT EXPLOITATION (I-II)			777 774,98	796 141,06	- 18 366	-2,31
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			13 714,16	19 572,87	- 5 859	-29,93
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			13 714,16	19 572,87	- 5 859	-29,93
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 573,58	3 927,21	- 354	-9,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 573,58	3 927,21	- 354	-9,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			10 140,58	15 645,66	- 5 505	-35,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			787 915,56	811 786,72	- 23 871	-2,94



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	979,00	1 000,00	- 21	-2,10
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	979,00	1 000,00	- 21	-2,10
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 930,00	8 475,00	11 455	135,16
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	19 930,00	8 475,00	11 455	135,16
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-18 951,00	-7 475,00	- 11 476	153,53
Participation des salariés (IX)	125 038,00	107 656,00	17 382	16,15
Impôts sur les bénéfices (X)	160 281,00	172 158,00	- 11 877	-6,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 535 800,72	5 449 575,37	86 225	1,58
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 052 155,16	4 925 077,65	127 078	2,58
RESULTAT NET	483 645,56	524 497,72	- 40 852	-7,79
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes au bilan

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 498 783,31 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 483 645,56 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. Au titre de l'exercice, les pertes de dossiers ont été comptablement constatées.
 - 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 2025 est de : 180 822 Euros

Ce montant est couvert par un disponible versé auprès d'une compagnie d'assurance qui au 30 septembre 2025 s'élevait à : 27 587 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.

Notre société a acquis 1 132 actions du GROUPE FIBA SA en septembre 2025 pour un montant de 800 845 Euros.

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 = 2 394 197

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	975 637		19 930	955 707
Immobilisations corporelles	564 226	8 893		573 119
Immobilisations financières	64 526	800 845		865 371
TOTAL	1 604 388	809 738	19 930	2 394 197

Amortissements et provisions d'actif = 384 941

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 560			6 560
Immobilisations corporelles	327 780	50 601		378 381
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	334 340	50 601		384 941

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	16 950	0	16 950	Non amortiss.
Clientèle bricola	14 955	0	14 955	Non amortiss.
Clientèle calculus	11 824	0	11 824	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	155 356	0	155 356	Non amortiss.
Clientèle ace compta	27 769	0	27 769	Non amortiss.
Bâtiments	7 921	7 921	0	15 ans
Installations générales st louis	139 921	24 427	115 494	de 1 à 15 ans
Installations générales mulhouse	99 820	83 266	16 554	de 5 à 15 ans
Installations générales altkirch	36 787	20 984	15 803	de 5 à 10 ans
Installations générales colmar	82 334	65 145	17 189	de 7 à 10 ans
Mat.bureau+inform. st louis	36 370	30 792	5 578	de 3 à 5 ans
Mat.bureau+inform. mulhouse	21 069	18 292	2 776	de 3 à 10 ans
Mat.bureau+inform. altkirch	7 321	5 100	2 220	de 3 à 5 ans
Mat de bureau+inform colmar	22 236	21 780	456	de 1 à 7 ans
Mobilier st louis	45 817	43 523	2 294	5 ans
Mobilier mulhouse	46 414	33 500	12 915	de 5 à 10 ans
Mobilier altkirch	1 018	913	105	de 7 à 10 ans
Mobilier colmar	26 092	22 737	3 355	10 ans
TOTAL	1 528 826	384 941	1 143 885	

Etat des créances = 1 760 719

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 890		32 890
Actif circulant & charges d'avance	1 727 830	1 605 002	122 828
TOTAL	1 760 719	1 605 002	155 718

FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys 68300 SAINT LOUIS

10/12/2025

Provisions pour dépréciation = 191 738

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	200 661	65 620	74 543		191 738
Comptes financiers					
TOTAL	200 661	65 620	74 543		191 738

Produits à recevoir par postes du bilan = 37 882

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	37 882
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	37 882

Charges constatées d'avance = 3 474

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

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

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	772 276.66
Distributions sur résultats antérieurs	525 000.00
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	247 276.66

	En moins	En plus
Variations sur capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations du report à nouveau		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		483 645.56
SOLDE		483 645,56

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres après répartition	730 922.22

Provisions = 23 643

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	19 393	4 250			23 643
TOTAL	19 393	4 250			23 643



FIBA - HAUT RHIN SAS

9 Croisée des Lys 68300 SAINT LOUIS

10/12/2025

Etat des dettes = 3 744 218

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	80 970	9 142	40 077	31 751
Dettes financières diverses	62 448	62 448		
Fournisseurs	185 220	185 220		
Dettes fiscales & sociales	1 479 806	1 479 806		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	30 579	30 579		
Produits constatés d'avance	1 905 195	1 905 195		
TOTAL	3 744 218	3 672 390	40 077	31 751

Charges à payer par postes du bilan = 1 113 540

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	29 900
Dettes fiscales & sociales	1 082 260
Autres dettes	1 380
TOTAL	1 113 540

Produits constatés d'avance = 1 905 195

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 = 5 333 252**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	4 860 376	91,13 %
Produits des activités annexes	472 877	8,87 %
TOTAL	5 333 252	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 160 281

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	777 775	193 597	584 178
Résultat financier	10 141	2 524	7 617
Résultat exceptionnel	-18 951	-4 717	-14 234
Participation des salariés	-125 038	-31 123	-93 915
TOTAL	643 927	160 281	483 646

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	5 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 200

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	8	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	27	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL	37	0

Annexes au bilan (suite)**Autres informations complémentaires**

Postes concernant les entreprises liées et les participations

- Titres de participations : 832 K
- Dépôts de garantie dans l'actif immobilisé : 33 K
- Emprunts et dettes diverses : 62 K
- Autres créances : 95 K
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 157 K
- Produits financiers : Intérêts cash pooling 14 K



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	38 122	36	26 916	26 916			97 192	31 850	
SCI 9 LA CROISEE	10 000	121 413	15	1 500	1 500			88 085	26 364	
SCI FIMU	1 000	135 092	14	2 870	2 870			81 047	39 063	
SCI 25 RUE CHARLES	1 000	-516	15	150	150			19 196	4 379	
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										

