

FID-US

SAS AU CAPITAL DE 148.500 EUROS

SIEGE SOCIAL : 38 BIS RUE DES ENTREPRENEURS

75015 PARIS

R.C.S. 392 769 402 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 MARS 2026

EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2025

TEXTE DE LA RESOLUTION ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN VUE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition faite par le Président décide que le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à 89.142,80 € sera affecté au compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que, les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDES
30.09.2022	193.035 €
30.09.2023	193.035 €
30.09.2024	178.185 €

L'Assemblée Général rappelle la distribution exceptionnelle de réserves pour un montant de 209.369,25 euros en date du 28 avril 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



FID-US

SAS AU CAPITAL DE 148.500 EUROS

SIEGE SOCIAL : 38 BIS RUE DES ENTREPRENEURS

75015 PARIS

R.C.S. 392 769 402 PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 MARS 2026

EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2025

TEXTE DE LA RESOLUTION PRESENTEE
PAR LE PRESIDENT
EN VUE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition faite par le Président décide que le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à 89.142,80 € sera affecté au compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que, les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDES
30.09.2022	193.035 €
30.09.2023	193.035 €
30.09.2024	178.185 €

L'Assemblée Général rappelle la distribution exceptionnelle de réserves pour un montant de 209.369,25 euros en date du 28 avril 2025.



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : 38 B RUE DES ENTREPRENEURS 75015 PARIS

Durée de l'exercice précédent 12

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 30/09/2025		Exercice N-1			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB		AC					
	Frais de développement	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
	Autres immobilisations corporelles	AT	14 531	AU	4 573	9 959	10 356		
Immobilisations en cours	AV		AW						
Avances et acomptes	AX		AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU	8 748 512	CV		8 748 512	8 388 512		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD	1 128 750	BE		1 128 750	1 500 000		
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières	BH	813	BI		813	813		
TOTAL (II)		BJ	9 892 606	BK	4 573	9 888 034	9 899 680		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT		BU					
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	Clients et comptes rattachés (3)	BX	195 927	BY	2 095	193 833	324 084		
	Autres créances (3)	BZ	382 261	CA		382 261	908 830		
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
	Disponibilités	CF	74 892	CG		74 892	189 957		
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	CH	1 414	CI		1 414	561		
	TOTAL (III)	CJ	654 495	CK	2 095	652 401	1 423 431		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)	CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 547 101	1A	6 667	10 540 434	11 323 111		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :				Créances :			

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 148 500)			DA	148 500	148 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	756 926	756 926	
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK	)	DC			
	Réserve légale (3)			DD	17 625	17 625	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF			
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ	DG	8 479 095	8 687 470	
	Report à nouveau			DH	646 426		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(89 143)	825 605	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées			DK			
	TOTAL (I)			DL	9 959 429	10 436 126	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		77 126	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	)	DV	229 186	97 192	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 800	8 504	
	Dettes fiscales et sociales			DY	128 249	106 128	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	218 770	598 035	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
	TOTAL (IV)			EC	581 005	886 985	
	Écarts de conversion passif (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	10 540 434	11 323 111	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Écart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	581 005	886 985	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

				Exercice N				Exercice N-1	
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF		
		services	FG	278 917,86	FH		FI	278 917,86	446 289,44
	Chiffres d'affaires nets		FJ	278 917,86	FK		FL	278 917,86	446 289,44
	Production stockée						FM		
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	2 094,76	
	Autres produits (1) (11)						FQ	152,24	14,01
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	281 164,86	446 303,45
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
	Variation de stock (marchandises)						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
	Autres achats et charges externes (3)						FW	44 607,74	63 255,85
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	18 661,89	19 196,28
	Salaires et traitements						FY	50 559,24	93 383,74
	Charges sociales (10)						FZ	23 188,63	34 447,34
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	396,83	396,84
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	2 094,51	2 094,76	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	14,35	13,61
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	139 523,19	212 788,42
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	141 641,67	233 515,03
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						GI	457 196,51	410 265,31
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	150 000,00	954 887,94
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 798,85	13 500,00
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	156 798,85	968 387,94
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	382,83	1 637,43
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	382,83	1 637,43
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	156 416,02	966 750,51	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(159 138,82)	790 000,23	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	9,09	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9,09	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	229,07	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	229,07	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(219,98)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	(70 216,00)	(35 605,00)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	437 972,80	1 414 691,39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	527 115,60	589 086,16
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(89 142,80)	825 605,23
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit-bail mobilier	HP		
	(3) Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	229,07	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	6 798,85	54 132,94
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	382,83	1 637,43
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6	A9		
	(13) Dont cotisations facultatives Madelin A7			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)	HS		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
P/P AU PETIT LUTETIA		Charges exceptionnelles	90,00	
P/P PHIMAD			139,07	
REM PLUXEE (SODEXO)				9,09
TOTAL GENERAL			229,07	9,09
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
P/P AU PETIT LUTETIA		Charges antérieures	90,00	
P/P PHIMAD			139,07	
TOTAL GENERAL			229,07	

SAS FID-US

38 Bis, Rue des Entrepreneurs

75015 PARIS

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le
30 Septembre 2025, dont le total est de : €. 10 540 434

Le compte de résultat de l'exercice, présenté
sous forme de liste, dont le total est de : €. 437 973

dégagent une perte de €. (89 143)

L'exercice a une durée de douze mois recouvrant la période du 1 Octobre 2024
au 30 Septembre 2025.

Les comptes annuels ont été établis par le Président.

SAS FID-US
38 Bis, Rue des Entrepreneurs
75015 PARIS

NOTE NUMERO 1

ANNEXE - ELEMENT 1

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret 83-100 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24, 24-1, 24-2 et 24-3).

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 :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

* Agencements divers.....	7 à 10 ans
* Matériel de bureau	3 à 5 ans
* Mobilier de bureau	7 à 10 ans

b) Créances

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

c) Provision pour travaux non effectués

Compte tenu de l'accélération des traitements comptables, le montant des travaux facturés et non effectués à la clôture de l'exercice est devenu négligeable.

Aucune provision n'est donc comptabilisée à cet effet.

d) Les honoraires de commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes devaient être comptabilisés en fonction des travaux accomplis à la date de clôture de l'exercice.

Cette méthode consistant à comptabiliser les honoraires à l'avancement n'est pas tenable en raison de la nature des prestations du commissaire aux comptes. Il s'agit d'une mission légale et doit figurer au passif de l'exercice concerné qui n'est pas réglé .

Les mandats de commissaires aux comptes sont arrivés à termes et n'ont pas été renouvelé.

e) Intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale a été faite entre les sociétés fid audit , Domaine Luccia et Groupement forestier Luccia Leviel (les filiales) et la société mère Fidus audit.

Les filiales versent à la société tête de groupe fidus sa contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés et les acomptes.

f) Prêt

La société FID-US (ex fidus audit) a consenti un prêt d'un montant de 1 500 000 euros (un million cinq cent mille euros) à la banque neuflize obc afin de contribuer au financement du Domaine Luccia,

Monsieur LEVIEL a consenti deux prêts à la banque NEUFLIZE OBC pour la société FIDUS AUDIT.

Un prêt de 800 000 euros dont les intérêts sont remboursés chaque mois. Ce prêt a été remboursé en totalité. Ce prêt a pris fin le 10/03/2023.

Un prêt d'un montant de 700 000 euros racheté par le LCL pour la société FIDUS , ce prêt prend fin le 19/06/2025.

Ces prêts ont permis de contribuer au financement du Domaine Luccia (ex Domaine de la grande bastide).

g) Prêt participatif

La société Fidus audit a racheté les deux prêts participatifs de Fid audit d'un montant de 1 800 000 euros à la date du 02 Janvier 2020. Au 01/07/2024 une augmentation de capital a été faite sur Domaine Luccia en utilisant ce prêt participatif.

h) CICE

La troisième loi de loi de finance rectificative pour 2012 a la mise en place de CICE à compter du 1er janvier 2013 ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstruction de leur fonds de roulement.

Le CICE a été supprimé le 01 janvier 2019.

SAS FID-US

38 Bis, Rue des Entrepreneurs

75015 PARIS

ELEMENTS	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 1 Octobre 2024 AU 30 Septembre 2025	INFORMATIONS		
		PRODUITES NOTE ou IMPRIME	NON PRODUITES	
			N/S	N/A
1	I/ REGLES ET METHODES COMPTABLES			
	Méthodes d'évaluation	NOTE 1		
	Calcul des amortissements et des provisions	NOTE 1		
	Changements de méthode	NOTE 1		X
	Dérogations			X
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle			X
	II/ COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
2	Etat de l'actif immobilisé	2054 N		
3	Etat des amortissements	2055 N		
4	Etat des provisions	2056 N		
5	Etat des échéances des créances et des dettes	2057 N		
6	Informations et commentaires sur :			
	1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
	2. Réévaluation			X
	3. Frais d'établissement			X
	4. Frais de recherche appliquée et de développement			X
	5. Fonds commercial			X
	6. Intérêts immobilisés			X
	7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
	8. Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
	9. Avances aux dirigeants			X
	10. Produits à recevoir	NOTE 2		
	11. Charges à payer	NOTE 3		
	12. Charges et produits constaté d'avance	NOTE 4		
	13. Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
	14. Composition du capital social	NOTE 5		
	15. Parts bénéficiaires			X
	16. Oligations convertibles			X
	17. Ventilation du chiffre d'affaires net			X
	18. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			X
	III/ ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
7	Crédit-bail			X
8	Engagements financiers			X
9	Dettes garanties par des sûretés réelles			X
10	Incidence des évaluation fiscales dérogatoires			X
11	Accroissements et allègements de la dette future d'impôt			X
12	Rémunération des dirigeants			X
13	Effectif moyen			X
14	Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société			X
15	Liste des filiales et participations			
	IV/ AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS			X

5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV		KW		KX		
		Matériel de transport				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	14 531	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	14 531	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	8 388 512	8V		8W	360 000
Autres titres immobilisés					1P	1 500 000	1R		1S	10 000		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	813	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	9 889 325	LR		LS	370 000		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	9 903 856	ØH		ØJ	370 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
		Par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN		CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		1X				
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY				
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB				
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME				
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM		MN				
		Matériel de transport		IV		MP		MQ				
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS		MT	14 531			
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW				
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA				
	Avances et acomptes			NC		ND		NE				
	TOTAL III			IY		NG		NH	14 531			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7			
		Autres participations			IØ		ØX		ØY	8 748 512		
Autres titres immobilisés			II	381 250	2B		2C	1 128 750				
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F	813				
TOTAL IV			I3	381 250	NJ		NK	9 878 075				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	381 250	ØK		ØL	9 892 606	ØM	

5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION DGFIP N° 2054-bis 2025 SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☒

Exercice N clos le : 30/09/2025

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2025

Désignation de l'entreprise FID-US

Néant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 176	QM	397	QN		QO	4 573
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	4 176	QV	397	QW		QX	4 573
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	4 176	ØP	397	ØQ		ØR	4 573

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III							
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY		
						Total général non ventilé (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			ZB	ZB
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
Provisions pour dépréciation	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4
		- titres de participation	9U	9V	9W
	sur stocks et en cours	- autres immobilisations financières (1)	Ø6	Ø7	Ø8
			6N	6P	6R
			6T	6U	6V
			6X	6Y	6Z
	Autres provisions pour dépréciation (1)		7B	7C	7A
			7C	7D	7E
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5c d

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : FID-US

Néant ☐

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	813	UV	813	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	2 513		2 513						
	Autres créances clients	UX	193 414		193 414						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 620		2 620					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	378 441		378 441						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 201		1 201						
	Charges constatées d'avance	VS	1 414		1 414						
	TOTAUX			VT	580 416	VU	580 416	VV			
	RENOVOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 800		4 800						
Personnel et comptes rattachés		8C	6 210		6 210						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 170		1 170						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	78 493		78 493						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	34 347		34 347						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	8 029		8 029						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	229 186		229 186						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	218 770		218 770						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	581 005	VZ	581 005					
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	77 126							

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

SAS FID-US

38, Bis Rue des Entrepreneurs
75015 PARIS

NOTE NUMERO 2**PRODUITS A RECEVOIR**

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances fournisseurs et comptes rattachés	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	0

SAS FID-US

38 Bis, Rue des Entrepreneurs
75015 PARIS

NOTE NUMERO 3**CHARGES A PAYER**

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 800
Dettes fiscales et sociales	15 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	20 196

SAS FID-US

38 Bis, Rue des Entrepreneurs
75015 PARIS

NOTE NUMERO 4**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

	Charges	Produits
Charges/Produits d'exploitation	1 414	
Charges/Produits financiers		
Charges/Produits exceptionnels		
TOTAL	1 414	

SAS FID-US
38 Bis, Rue des Entrepreneurs
75015 PARIS

NOTE NUMERO 5

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	148 500,00			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

TITRES DE PARTICIPATION

97,35 % du capital de la société FID AUDIT
34,01 % du capital de la société LG AUDIT
99,93 % du capital de la société Groupement Forestier Luccia Levie
99,99 % du capital de la société Domaine LUCCIA