

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MULHOUSE - 6852 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 04/07/2025 - 5731 - 1987 B 00109 - 339 304 230 - SOCIETE FIDUCIAIRE DE  
REVISION

1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).

N°15949\*07

87 b 109

Désignation de l'entreprise : FIDUCIAIRE DE REVISION Tribunal Judiciaire de Mulhouse  
 Adresse de l'entreprise : 2 avenue de Bruxelles 68350 DIDENHEIM Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 3393042300040 Date d'enregistrement au Greffe Néant  \*

N° DU DEPOT 25/5731 Exercice N clos le, 31/12/2024

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC TIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 570	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	286 745	
	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	AU	11 504	
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières*	BH	BI	18 398		
TOTAL (II)		BJ	BK	321 217	
AC TIF CIRCULANT	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	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	117 550	
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	768 085
		Autres créances (3)	BZ	CA	718 511
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	169 119	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	25 540	
	TOTAL (III)		CJ	1 798 805	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	2 120 022
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		FIDUCIAIRE DE REVISION		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 76.225 ..... )	DA			76 225
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			7 622
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG			735 000
	Report à nouveau	DH			94
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			105 473
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
		<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
		<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			336
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			119 478
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			737 342
	Dettes fiscales et sociales	DY			271 308
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			8 046
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			59 098
		<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1 195 608
	Ecarts de conversion passif *		<b>TOTAL (V)</b>	ED	
			<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 120 022
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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			1 195 608
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).

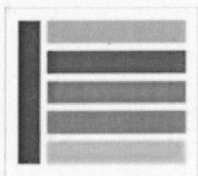
		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF
		services *	FG	1 451 655	FH		FI 1 451 655
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 451 655	FK		FL 1 451 655	
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO 2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP 37 128	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR 1 490 783
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 770 188	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 15 033	
	Salaires et traitements *					FY 369 101	
	Charges sociales (10)					FZ 178 161	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA 6 596
			- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 20 570
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 880	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF 1 360 529	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG 130 254	
Operations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH (III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI (IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 16 090	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP 16 090	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ 5 372	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 1 442	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU 6 814	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV 9 276	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW 139 530	

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>FIDUCIAIRE DE REVISION</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		<b>(IX)</b>	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		<b>(X)</b>	HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>			HN	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD	
(9)	Dont transfert de charges		A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	( 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	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
		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 (en application de l'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	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 120 022,37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 105 473,44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Sur cet exercice, l'avenant à la convention de trésorerie du 14/01/2021 vient à s'appliquer. Le taux d'intérêt déductible pour la rémunération des comptes courants d'associé du groupe FIDUREVISION SERVAL & Associés est plafonné à 1.5 %.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Fonds commercial :

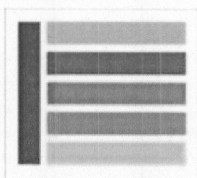
#### Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Mobilier	5 à 10 ans
- Matériel de bureau et informat	3 à 5 ans
- Logiciels	1 à 5 ans

## CRÉANCES

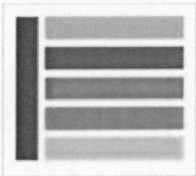
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Une provision de 100 % de la créance est constatée dès lors que le niveau R3 de relance est atteint (lettre recommandée avec accusé de réception).

La société détient une créance de 228 041 euros sur la société FIDUREVISION, ancienne associée majoritaire de notre Société. Ce montant correspondant à une avance de trésorerie de 197 546 euros antérieure au 5 mars 2020 (différence 2022 et 2023 intérêts calculés au taux de 5,57%), ainsi que du solde des redevances que notre Société doit à FIDUREVISION pour 30 495 euros.

Ces montants n'ont pas fait l'objet d'un règlement au cours de cet exercice mais la créance n'a pas été provisionnée : notre associée principale (FIDUREVISION SERVAL ET ASSOCIES) a une dette supérieure sur la société FIDUREVISION (provenant de la cession des sociétés du groupe le 5 mars 2020). Le dénouement de l'opération soumis à une procédure de conciliation devrait inclure le règlement de cette créance de 228 041 euros. Compte tenu de l'antériorité de la créance, ces avances ont été augmentées des intérêts intercalaires diminués de moitié pour des raisons identiques.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

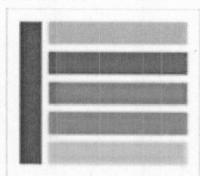
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
DROIT DE PRESENTATION MD	286 745			
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>286 745</b>			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES  
(Partiel)

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

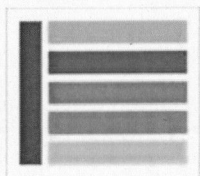
FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	310 546		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	794		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	72 559		7 956
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL</b>	73 353		7 956
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		18 398		
		<b>TOTAL</b>	18 398		
<b>TOTAL GENERAL</b>			402 297		7 956

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			310 546	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			794	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier	2 313		78 202	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>		2 313	78 996	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				18 398	
		<b>TOTAL</b>			18 398	
<b>TOTAL GENERAL</b>				2 313	407 940	

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

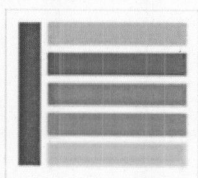
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 107	3 124		19 231
<b>TOTAL</b>	<b>16 107</b>	<b>3 124</b>		<b>19 231</b>
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	159	159		318
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	66 174	3 313	2 313	67 174
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>66 333</b>	<b>3 472</b>	<b>2 313</b>	<b>67 492</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>82 440</b>	<b>6 596</b>	<b>2 313</b>	<b>86 723</b>

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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				
	Primes de remboursement des obligations				

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

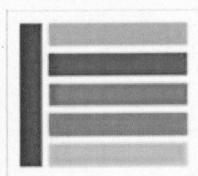
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DES PROVISIONS

	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	
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges						
	<b>TOTAL</b>					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients	37 128	20 570	37 128	20 570	
	Autres provisions pour dépréciation	8 328	5 372		13 700	
		<b>TOTAL</b>	<b>45 456</b>	<b>25 942</b>	<b>37 128</b>	<b>34 270</b>
		<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>45 456</b>	<b>25 942</b>	<b>37 128</b>	<b>34 270</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison						
	- d'exploitation		20 570	37 128		
Dont dotations & reprises	- financières		5 372			
	- exceptionnelles					

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

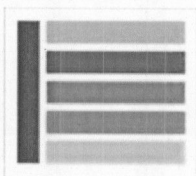
## CREANCE FIDUREVISION

s'agissant de la créance FIDUREVISION, nous renvoyons au paragraphe concerné en début d'annexe dans les règles et méthodes comptables.

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	18 398		18 398
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			
		Autres créances clients	788 655	788 655	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 931	5 931	
		Impôts sur les bénéfiques	4 263	4 263	
		Etat & autres	99 810	99 810	
		coll. publiques	500	500	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)	413 872	413 872		
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	325 385	325 385		
	Charges constatées d'avance	25 540	25 540		
	<b>TOTAUX</b>	<b>1 682 354</b>	<b>1 663 956</b>	<b>18 398</b>	
renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

25 540

Financières

Exceptionnelles

**TOTAL**

**25 540**

## PRODUITS À RECEVOIR

### PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

218 010

Autres créances

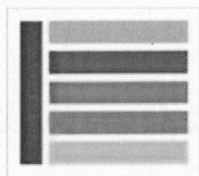
15 320

Disponibilités

**TOTAL**

**233 329**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



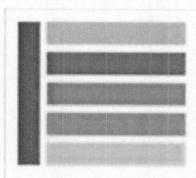
FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000,00	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	5 000,00	15,25



FIDUCONSEILS

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

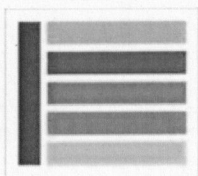
## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	336	336		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	737 342	737 342		
Personnel & comptes rattachés	51 456	51 456		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	70 949	70 949		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	145 529	145 529		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 374	3 374		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	119 478	119 478		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 046	8 046		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	59 098	59 098		
<b>TOTAUX</b>	<b>1 195 608</b>	<b>1 195 608</b>		

renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

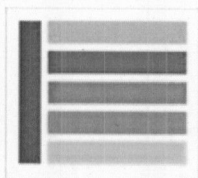
## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 098
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>59 098</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	336
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 548
Dettes fiscales et sociales	63 421
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 808
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>163 113</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



FIDUCONSEILS

FIDUCIAIRE DE REVISION

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 22 256,92 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,38 %

Table de mortalité TABLE MORTALITE DEF 2018-2020

Taux de rotation

TURN OVER FAIBLE POUR LES C

TURN OVER FORT POUR LES NC

Age légal de départ à la retraite : 64 ans

## SOCIETE FIDUCIAIRE DE REVISION

Société de Commissaire aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Colmar  
Société Anonyme au capital de 76 224,51 euros  
Siège social : 2 avenue de Bruxelles, 68350 DIDENHEIM  
339 304 230 RCS MULHOUSE

### ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

#### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

#### DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 105 473,44 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	105 473,44 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	93,96 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	<u>105 567,40 euros</u>
A titre de dividendes aux actionnaires	90 000,00 euros
Soit 18,00 euros par action	
Le solde	15 567,40 euros
Pour un montant de	15 000,00 euros
au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 750 000,00 euros	
Pour un montant de	567,40 euros
au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 567,40 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 30 juin 2025.

L'Assemblée Générale prend acte que les actionnaires ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux,

au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025**

*Cette résolution est adoptée*

**4 999 voix ayant voté pour,  
1 voix ayant voté contre,  
0 voix s'étant abstenues.**

Certifié conforme  
Le Président du  
Conseil d'Administration

