

RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00117
Numéro SIREN : 303 526 966
Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2020 sous le numéro de dépôt 7883

Greffe du tribunal de commerce d'Angers



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 23/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/7883

Déposant :

Nom/dénomination : FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 303 526 966

N° gestion : 1975 B 00117



M. M. M.

UNION AGRICOLE
DE LA REGION DE LA



M. M. M.

COMPTES ANNUELS



M. M. M.

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	72 323,87	64 720,49	7 603,38	0,21	12 857,25	0,39
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 096 584,13		1 096 584,13	30,11	1 096 584,13	33,22
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	387 273,88	273 703,86	113 570,02	3,12	69 550,81	2,11
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	10,00		10,00	0,00	10,00	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	40 550,00		40 550,00	1,11	34 600,55	1,05
TOTAL (I)	1 596 741,88	338 424,35	1 258 317,53	34,55	1 213 602,74	36,76
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 878 887,89	140 729,55	1 738 158,34	47,72	1 568 694,29	47,52
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 158,00		1 158,00	0,03	3 032,00	0,09
. Personnel						
. Organismes sociaux	443,34		443,34	0,01		
. Etat, impôts sur les bénéfices	55 264,00		55 264,00	1,62	125 131,00	3,79
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 093,94		114 093,94	3,13	69 652,89	2,11
. Autres	12 605,06		12 605,06	0,35	67 292,37	2,04
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	402 521,32		402 521,32	11,05	191 295,59	5,80
Charges constatées d'avance	59 702,49		59 702,49	1,64	62 314,11	1,89
TOTAL (II)	2 524 676,04	140 729,55	2 383 946,49	65,45	2 087 412,25	63,24
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)	4 121 417,92	479 153,90	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	173 600,00	4,77	173 600,00	5,28
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	97 110,02	2,67	97 110,02	2,94
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	17 360,00	0,46	17 360,00	0,53
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	526 210,32	14,46	526 210,32	15,94
Report à nouveau	407 131,55	11,16	296 649,52	8,99
Résultat de l'exercice	331 477,15	9,10	327 482,03	9,92
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	4 729,74	0,13	4 885,22	0,15
TOTAL (I)	1 557 618,78	42,77	1 443 297,11	43,72
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	17 388,00	0,48	17 388,00	0,63
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	17 388,00	0,48	17 388,00	0,63
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	104 409,61	2,87	163 451,39	4,85
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	3 298,90	0,09	307 012,04	9,30
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666 483,73	18,30	345 892,40	10,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	346 140,22	9,50	208 877,17	6,33
. Organismes sociaux	200 291,71	5,50	173 934,50	5,27
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	378 564,56	10,39	313 902,38	9,61
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	43 542,86	1,20	45 762,81	1,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	26 601,65	0,73	40 292,19	1,22
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	297 924,00	8,18	241 105,00	7,30
TOTAL (IV)	2 067 257,24	56,76	1 840 329,88	56,75
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 542 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	5 313 069,96		5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02	
Chiffres d'Affaires Nets	5 313 069,96		5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			67 320,35	1,27	28 734,28	0,62	38 586	134,29	
Autres produits			2 258,49	0,04	480,88	0,01	1 778	370,42	
Total des produits d'exploitation (I)			5 382 648,80	101,31	4 689 015,55	100,63	693 633	14,79	
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			2 295 167,50	43,20	1 921 505,97	41,24	373 662	19,46	
Impôts, taxes et versements assimilés			91 678,78	1,73	106 936,02	2,29	-15 258	-14,28	
Salaires et traitements			1 788 829,68	33,67	1 556 449,59	33,40	232 380	14,93	
Charges sociales			643 395,51	12,11	576 397,12	12,37	66 998	11,62	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 212,70	0,75	42 097,09	0,90	-1 885	-4,47	
Dotations aux provisions sur Immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			21 508,88	0,40	48 783,20	1,00	-25 255	-54,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1 963,99	0,04	324,60	0,01	1 639	606,86	
Total des charges d'exploitation (II)			4 882 757,04	91,80	4 250 473,59	91,22	632 284	14,88	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			499 891,76	9,41	438 541,96	9,41	61 350	13,99	
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									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 212,48	-0,07	-7 206,23	-0,14	2 994	41,55	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			495 679,28	9,33	431 335,73	9,25	64 344	14,92	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					487,19	0,01	-487	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			415,00	0,01	22 432,00	0,48	-22 017	-98,14	
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 181,27	0,04	5 802,54	0,12	-3 621	-62,40	
Total des produits exceptionnels (VII)			2 596,27	0,05	28 721,73	0,62	-26 125	-90,95	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0,61	0,00					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			2 025,79	0,04	2 359,43	0,05	-334	-14,15	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		2 026,40	0,04	2 359,43	0,05	-333	-14,11	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		569,87	0,01	26 362,30	0,57	-25 793	-97,83	
Participation des salariés (IX)		57 862,00	1,09	22 362,00	0,48	35 500	156,75	
Impôts sur les bénéfices (X)		106 910,00	2,01	107 854,00	2,31	-944	-0,87	
Total des Produits (I+III+V+VII)		5 385 245,07	101,35	4 717 737,28	101,24	667 508	14,15	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		5 053 767,92	95,12	4 390 255,25	94,22	663 512	15,11	
RÉSULTAT NET		331 477,15	6,24	327 482,03	7,03	3 995	1,22	
Dont Crédit-bail mobilier								
Dont Crédit-bail Immobilier								

ANNEXE



M. M. M.

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 présente un total est de 3 642 264 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 331 477 € et un total de produits de 5 385 245 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Fonds commercial

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Honoraires du commissaire aux comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du règlement de l'ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 4 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

COMPTABILISATION DE L'INTERESSEMENT ET DU SUPPLEMENT D'INTERESSEMENT

Un contrat d'intéressement a été signé au cours de l'exercice. L'intéressement de l'exercice a été comptabilisé en Participation des Salariés pour un montant de 57 862 €.

COMPTABILISATION. PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Le montant du CICE concernant les salaires versés au 30 septembre 2019 comptabilisé en moins des charges de personnel s'élève à 12 477 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

FONDS COMMERCIAL

Selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 171 541		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	191 156		16 351
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	307 876		62 627
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	499 031		78 979
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	10		
Prêts et autres immobilisations financières	34 601		16 281
TOTAL	34 611		16 281
TOTAL GENERAL	1 705 183		95 260

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 633	1 168 908	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		106 933	100 574	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		83 803	286 700	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		190 736	387 274	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			10	
Prêts et autres immobilisations financières		10 332	40 550	
TOTAL		10 332	40 560	
TOTAL GENERAL		203 701	1 596 742	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	62 100	5 254	2 633	64 720
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	172 324	8 979	106 933	74 371
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	257 156	25 980	83 803	199 333
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	429 480	34 959	190 735	273 704
TOTAL GENERAL	491 580	40 213	193 368	338 424

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 254				313
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	8 979				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 980			2 026	1 868
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 959			2 026	1 868
TOTAL GENERAL	40 213			2 026	2 181

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

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
TOTAL Provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	17 388			17 388
TOTAL Provisions	17 388			17 388
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL Dépréciations	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL GENERAL	168 089	23 535	28 777	162 847
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		21 509 2 026	26 595 2 181	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	40 550		40 550
Clients douteux ou litigieux	172 181	172 181	
Autres créances clients	1 706 707	1 706 707	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	443	443	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	55 264	55 264	
- T.V.A	114 094	114 094	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	11 580	11 580	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 183	2 183	
Charges constatées d'avance	59 702	59 702	
TOTAL GENERAL	2 162 705	2 122 155	40 550
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	104 410	59 463	44 946	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	666 484	666 484		
Personnel et comptes rattachés	346 140	346 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 292	200 292		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	378 565	378 565		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	43 543	43 543		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 299	3 299		
Autres dettes	26 602	26 602		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	297 924	297 924		
TOTAL GENERAL	2 067 257	2 022 311	44 946	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 017			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		3 299	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		519 415	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières		3 299	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	210 540
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 048
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	223 588

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	547 055
Dettes fiscales et sociales	433 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	22 432
TOTAL	1 003 137

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	59 702	297 924
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	59 702	297 924

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 850	16,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 850	16,00

FONDS COMMERCIAL

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle 1993	864 103			864 103
Clientèle 2000	46 055			46 055
TUP AXIS			73 175	73 175
Clientèle ECG	18 251			18 251
Clientèle R. AUBERT	95 000			95 000

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	69 705
TOTAL	69 705
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	20	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	26	
Ouvriers		
TOTAL	46	

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		69 705	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		69 705	

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite sont calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis en fonction de la convention collective, du salaire actuel, de l'ancienneté dans l'entreprise et de la probabilité que le salarié soit présent dans la société le jour de son départ en retraite.

Le calcul des engagements a été effectué sur la base d'un départ à 65 ans à l'initiative du salarié en retenant les paramètres économiques et sociaux suivants :

- Augmentation annuelle des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation (IBOXX Corporates AA) : 0,47 %
- Taux de rotation retenu selon les catégories :
- . Cadres : 5 %
- . Non Cadres : 15 %
- Taux de charges sociales : 42 %
- Table de mortalité utilisée : INSEE 2018

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Au cours de l'exercice, les rémunérations versées aux commissaires aux comptes pour le contrôle légal des comptes se sont élevées à 4 800 euros hors taxes.



Manat

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 331 477,15 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice 331 477,15 euros
Report à nouveau antérieur 407 131,55 euros

Pour former un bénéfice distribuable de 738 608,70 euros

Affectation :

A titre de dividendes : 271 250,00 euros
Soit 25,00 € par action

Le solde, soit 467 358,70 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 993 569,02 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 286 368,78 euros.

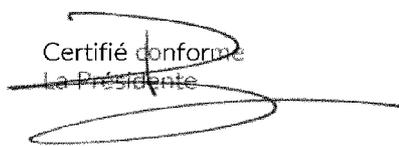
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

DIVIDENDES DISTRIBUES AU COURS DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS			
Exercice	Dividende global	Montant des dividendes éligibles à l'abattement	Montant des dividendes non éligibles à abattement
30/09/2018	217 000,00 €		
30/09/2017	347 200,00 €		
30/09/2016	300 002,00 €		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente



SAS FIDACO

4, rue Fernand Forest
49000 ANGERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

GESCO

Commissaire aux comptes

81 rue des Ponts de Cé – 49000 – ANGERS
Tél. : 02.41.47.15.16 - Fax. : 02.41.47.12.13
e-mail : angers@gesco-sa.fr
www.gesco-sa.fr

é de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale d'Angers

SAS au capital de 392.000 Euros – RCS Angers B 321 943 698



M. G. L.

SAS FIDACO

4, rue Fernand Forest
49000 ANGERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué les comptes annuels de la société FIDACO relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont présentés dans le présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 19 février 2020 sur la base des documents disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au

Le présent rapport sur les comptes annuels est conforme aux règles et principes comptables français, et donne 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.

Conclusion

Les éléments de notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous constatons que les éléments de preuve que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre

Les conclusions qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Conclusion du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent

Notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont imposées à compter du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment l'interdiction d'effectuer des services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



M. C. L.

Appréciations

Dispositions de l'article L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous procédé caractère approprié des principes comptables appliqués, tels que décrits dans le « méthodes comptables » de l'annexe. Nous avons notamment mis en œuvre les à la validation de la prise en compte de factures à établir et de l'estimation risques et charges.

si portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans dans les conditions rappelées précédemment, et de la formulation de notre avis. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels

Risques

ont procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en dans spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

conservation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels ées dans le rapport de gestion de la présidente et dans les autres documents sur et les comptes annuels adressés aux associés.

sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

de la direction et des personnes constituant le gouvernement des comptes annuels

tion d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle, conformément s comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, ent de fraudes ou résultent d'erreurs.

nt des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la on exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de on, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

nt été arrêtés par la présidente.

Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

tablir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies rance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de cter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou nt considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre



M. C. L.

prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes a pour objet de garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

L'audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France et aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En

l'audit, nous évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies et 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 appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie 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 ou les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

La 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 le contrôle interne ;

Le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des informations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant figurant dans les comptes annuels ;

Le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une anomalie 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 événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. En l'absence 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 une incertitude significative n'est pas fournie ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification ou un refus de certifier ;

La présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent fidèlement les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Angers, le 24 juin 2020,

Pour la **SAS GESCO**,
Commissaire aux comptes

François BOISRAMÉ
Associé



M. C.

COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
(0)						
Logiciels et droits similaires	72 323,87	64 720,49	7 603,38	0,21	12 857,25	0,39
Autres Immobilisations incorporelles	1 096 584,13		1 096 584,13	30,11	1 096 584,13	33,22
Matériel & outillage industriels	387 273,88	273 703,86	113 570,02	3,12	69 550,81	2,11
Titres en équivalence						
Autres participations	10,00		10,00	0,00	10,00	0,00
Autres	40 550,00		40 550,00	1,11	34 600,55	1,05
TOTAL (I)	1 596 741,88	338 424,35	1 258 317,53	34,65	1 213 602,74	36,76
Autres immobilisations						
Commandes	1 878 887,89	140 729,55	1 738 158,34	47,72	1 568 694,29	47,82
Autres	1 158,00		1 158,00	0,03	3 032,00	0,09
Autres	443,34		443,34	0,01		
Autres	55 264,00		55 264,00	1,62	125 131,00	3,79
Autres	114 093,94		114 093,94	3,13	69 652,89	2,11
Autres	12 605,08		12 605,06	0,35	67 292,37	2,04
Autres						
Autres détenus	402 521,32		402 521,32	11,05	191 295,59	5,80
Autres	59 702,49		59 702,49	1,64	62 314,11	1,89
TOTAL (II)	2 524 676,04	140 729,55	2 383 946,49	85,45	2 087 412,25	63,24
Autres exercices						
Autres obligations	(III)					
Autres s d'évaluation actif	(IV)					
	(V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 121 417,92	479 153,90	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00



M. de

F	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
versé :) port ...	173 600,00	4,77	173 600,00	5,26
	97 110,02	2,67	97 110,02	2,94
elles	17 360,00	0,48	17 360,00	0,53
	526 210,32	14,46	526 210,32	15,94
	407 131,55	11,18	296 649,52	8,99
	331 477,15	9,10	327 482,03	9,92
	4 729,74	0,13	4 885,22	0,15
TOTAL (I)	1 557 618,78	42,77	1 443 297,11	43,72
participatifs				
TOTAL (II)				
charges				
	17 388,00	0,48	17 388,00	0,53
TOTAL (III)	17 388,00	0,48	17 388,00	0,53
établissements de crédit				
	104 409,61	2,87	163 451,39	4,95
commandes en cours rattachés				
	3 298,90	0,09	307 012,04	9,30
	666 483,73	16,30	345 892,40	10,46
	346 140,22	9,66	208 977,17	6,93
	200 291,71	5,50	173 934,50	5,27
ptes rattachés				
	378 564,56	10,39	313 902,38	9,51
	43 542,86	1,20	45 762,81	1,39
	26 601,65	0,73	40 292,19	1,22
	297 924,00	8,18	241 105,00	7,30
TOTAL (IV)	2 067 257,24	56,76	1 840 329,88	55,75
d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 642 264,02	100,00	3 301 014,99	100,00



RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Netts	5 313 069,96		5 313 069,96	100,00	4 659 800,39	100,00	653 269	14,02	
Transfert de charges			67 320,95	1,27	28 734,28	0,62	38 586	134,29	
			2 258,49	0,04	480,88	0,01	1 778	370,42	
Total des produits d'exploitation (I)			5 382 648,80	101,31	4 689 015,55	100,63	693 633	14,78	
(ris droits de douane)									
autres approvisionnements lières et autres approv.)			2 295 167,50	43,20	1 921 505,97	41,24	373 662	19,45	
sa			91 678,78	1,73	106 936,02	2,29	-15 258	-14,28	
millés			1 788 829,68	33,67	1 556 449,59	33,40	232 380	14,93	
			643 395,51	12,11	576 397,12	12,37	66 998	11,62	
Immobilisations			40 212,70	0,76	42 097,09	0,90	-1 885	-4,47	
obilisations circulant			21 508,88	0,40	46 763,20	1,00	-25 255	-54,00	
ques et charges			1 963,99	0,04	324,60	0,01	1 639	505,88	
Total des charges d'exploitation (II)			4 682 757,04	91,90	4 250 473,59	91,22	632 284	14,88	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			499 891,76	9,41	438 541,96	9,41	61 350	13,99	
opérations faites en commun									
rée (III)									
féfé (IV)									
ns									
ères et créances									
ss									
rts de charges									
s mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
sements et provisions			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54	
urs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			4 212,48	0,08	7 206,23	0,15	-2 994	-41,54	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 212,48	-0,07	-7 206,23	-0,14	2 994	41,55	
RESULTAT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			495 679,28	9,33	431 335,73	9,26	64 344	14,92	
ons de gestion					487,19	0,01	-487	-100,00	
ons en capital			415,00	0,01	22 432,00	0,48	-22 017	-98,14	
rts de charges			2 181,27	0,04	5 802,54	0,12	-3 621	-62,40	
Total des produits exceptionnels (VII)			2 596,27	0,05	26 721,73	0,62	-26 125	-90,95	
ations de gestion									
ations en capital			0,61	0,00					
ortissements et provisions			2 026,79	0,04	2 359,43	0,05	-334	-14,16	



RESULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<i>des charges exceptionnelles (VIII)</i>	2 026,40	0,04	2 359,43	0,05	-333	-14,11
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	569,87	0,01	26 362,30	0,67	-25 793	-97,63
	57 862,00	1,09	22 362,00	0,48	35 500	159,75
	106 910,00	2,01	107 854,00	2,31	-944	-0,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 385 245,07	101,36	4 717 737,28	101,24	667 508	14,15
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 053 767,92	96,12	4 390 255,25	94,22	663 512	15,11
RÉSULTAT NET	331 477,15	6,24	327 482,03	7,03	3 995	1,22
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			



M. A. L.

ANNEXE

de l'exercice clos le 30/09/2019 présente un total est de 3 642 264 €.

l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 331 477 € et un total
5 €.

e 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

après font partie intégrante des comptes annuels.

it une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.



M. A. L.

SOMMAIRE**COMPTABLES**

s comptables

INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ations

ments

s des créances et des dettes

de plusieurs postes du bilan

à recevoir

s avoirs à établir

s constatés d'avance

pital social

FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

nciers

en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

missaire aux comptes



M. A. L.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant du D14-03 relatif au plan comptable général. Elle est appliquée dans le respect du principe de prudence et aux hypothèses de base :

la continuité de l'exploitation,
la comparabilité des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
la prudence, et
la sincérité des exercices,

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

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts

Les méthodes utilisées sont les suivantes :

CORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les méthodes retenues ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

Les immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations

à décomposer, la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

Les immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le mode de dépréciation d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les modes de dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Les immobilisations informatiques

Les immobilisations matérielles, aménagements, installations de bureau et informatique

de 1 à 3 ans

de 5 à 10 ans

3 ans

de 4 à 10 ans

FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur valeur d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



M. L.

DE L'INTERESSEMENT ET DU SUPPLEMENT D'INTERESSEMENT

ent a été signé au cours de l'exercice. L'intéressement de l'exercice a été comptabilisé
riés pour un montant de 57 862 €.

RESENTATION DU CICE

é au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de
s de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile,
s comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en

CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un
ote d'information du 28 février 2013),

cernant les salaires versés au 30 septembre 2019 comptabilisé en moins des charges
2 477 €.

ositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le
financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise
efforts :
cissement
recrutement

règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du
ds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum
u'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation
du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.



M. A. L.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Recherche et développement corporelles	1 171 541		
Immob. corporelles construites bâties, constructions matériel et outillages industriels bâties, aménagements	191 156		16 351
Immob. incorporelles matériel, mobilier et divers en cours	307 876		62 627
TOTAL	499 031		78 979
Immobilisations par équivalence	10		
Immobilisations financières	34 601		16 281
TOTAL	34 611		16 281
TOTAL GENERAL	1 705 183		95 260

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Recherche et développement corporelles		2 633	1 168 908	
Immob. corporelles construites bâties, constructions matériel et outillages bâties, aménagements		106 933	100 574	
Immob. incorporelles matériel, mobilier et divers en cours		83 803	286 700	
TOTAL		190 736	387 274	
Immobilisations par équivalence			10	
Immobilisations financières		10 332	40 550	
TOTAL		10 332	40 560	
TOTAL GENERAL		203 701	1 596 742	



M. Al.

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
erche				
corporelles	62 100	5 254	2 633	64 720
re cru encements				
atériel et outillages				
encements divers	172 324	8 979	106 933	74 371
ématique, mobilier t divers	257 156	25 980	83 803	199 333
TOTAL	429 480	34 959	190 735	273 704
TOTAL GENERAL	491 580	40 213	193 368	338 424

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
erche					
corporelles	5 254				313
re cru encements					
atériel et encements	8 979				
ématique, t divers	25 980			2 026	1 868
TOTAL	34 959			2 026	1 868
TOTAL GENERAL	40 213			2 026	2 181

	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
ffectant les charges s exercices				
ieurs exercices bligations				



M. N. C.

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
Provisions réglementées	4 885	2 026	2 181	4 730
Provisions réglementées	17 388			17 388
TOTAL Provisions	17 388			17 388
Provisions réglementées	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL Dépréciations	145 816	21 509	26 595	140 730
TOTAL GENERAL	168 089	23 535	28 777	162 847
Provisions :		21 509	26 595	
		2 026	2 181	

montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article



M. A. L.

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
participations			
financières	40 550		40 550
titres	172 181	172 181	
le titres prêtés	1 706 707	1 706 707	
titres achetés			
organismes sociaux	443	443	
publiques :			
	55 264	55 264	
	114 094	114 094	
versements et assimilés			
	11 580	11 580	
	2 183	2 183	
ce	59 702	59 702	
TOTAL GENERAL	2 162 705	2 122 155	40 550
crédits dans l'exercice			
crédits dans l'exercice			
crédits aux associés			

DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
dettes amortissables				
des établissements				
	104 410	59 463	44 946	
titres divers				
attachés	666 484	666 484		
achetés	346 140	346 140		
organismes sociaux	200 292	200 292		
publiques :				
	378 565	378 565		
dettes et comptes	43 543	43 543		
	3 299	3 299		
	26 602	26 602		
titres empruntés				
ce	297 924	297 924		
TOTAL GENERAL	2 067 257	2 022 311	44 946	
dettes d'exercice				
dettes d'exercice				
dettes auprès des	59 017			



M. M. M.

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(desquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
élé			
immobilisations			
immobilisations			
s participations			
nancières			
sés sur commandes			
tes rattachés			
non versé			
cement			
vertibles			
ires			
s des établissements de			
cières divers	3 299		
us sur commandes en			
ptes rattachés	519 415		
s et comptes rattachés			
s	3 299		



M. A. L.

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
FINANCIERES	
des participations financières	
Comptes rattachés	210 540
avoirs à recevoir :)	13 048
DE PLACEMENT	
TOTAL	223 588

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Charges et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
INVESTISSEMENTS	
des immobilisations corporelles	
des établissements de crédit	48
divers	
Comptes rattachés	547 055
	433 603
des comptes rattachés	
à établir :)	22 432
TOTAL	1 003 137

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Provision	59 702	297 924
des fonctionnels		
TOTAL	59 702	297 924



M. M. M.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Composant le capital social	10 850	16,00
Émises pendant l'exercice		
Remboursées pendant		
Composant le capital social	10 850	16,00

FONDS COMMERCIAL

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
	864 103			864 103
	46 055			46 055
			73 175	73 175
	18 251			18 251
	95 000			95 000



M. de

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
hus de pensions nés :	69 705
TOTAL	69 705
liées tis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
es us :	
TOTAL	
liées tis de sûretés réelles	



M. N. L.

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Administratifs	20	
	26	
TOTAL	46	

CHARGES EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Engagements assimilés pour personnel en activité et indemnités assimilées pour retraite et autres indemnités		69 705	
TOTAL		69 705	

Les montants d'indemnité de départ à la retraite sont calculés selon la méthode rétrospective prévue par la convention collective, du salaire actuel, de l'ancienneté dans l'entreprise et de l'âge soit présent dans la société le jour de son départ en retraite.

Le calcul a été effectué sur la base d'un départ à 65 ans à l'initiative du salarié en retenant les paramètres sociaux suivants :
 - Cotisation annuelle des salaires : 2 %
 - Contribution (IBOXX Corporates AA) : 0,47 %
 - Montant retenu selon les catégories :

- 4,25 %
 - Cotisations sociales : 42 %
 - Base de calcul utilisée : INSEE 2018

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les rémunérations versées aux commissaires aux comptes pour le contrôle légal des comptes s'élevaient à 4 800 euros hors taxes.



M. C.