

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 : 2008 B 01436

Numéro SIREN : 509 479 960

Nom ou dénomination : FIDACO DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 30/04/2021 sous le numéro de dépôt 6381

S.A.R.L. FIDACO DEVELOPPEMENT

4 rue Fernand Forest
BP 90825
49008 ANGERS CEDEX 01

**COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2020**

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



À L'ORIGINAL
CERTIFIÉ CONFORME

COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2019 (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						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur Immobilisations Incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	4 110 155,70		4 110 155,70	73,60	4 110 155,70	76,81
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	4 110 155,70		4 110 155,70	73,60	4 110 155,70	76,61
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	592 950,00		592 950,00	10,62	542 479,20	10,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					2 103,00	0,04
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	239,89		239,89	0,00		
. Autres	1 584,55		1 584,55	0,03	3 298,90	0,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	876 472,60		876 472,60	15,70	704 646,96	13,13
Charges constatées d'avance	2 900,00		2 900,00	0,05	2 648,00	0,05
TOTAL (II)	1 474 147,04		1 474 147,04	26,40	1 255 176,06	23,39
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 584 302,74		5 584 302,74	100,00	5 365 331,76	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	250 000,00	4,48	250 000,00	4,66
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	25 000,00	0,45	25 000,00	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 379 600,20	60,62	2 938 949,25	54,78
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	516 745,72	9,25	465 650,95	8,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	19 974,12	0,36	18 974,66	0,35
TOTAL (I)	4 191 320,04	75,05	3 698 574,66	68,93
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	736 894,90	13,20	1 125 373,74	20,97
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	529 472,80	9,46	420 434,06	7,84
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 440,00	0,03	56,40	0,00
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 791,00	0,07	11 246,00	0,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 794,00	2,13	108 486,70	2,02
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 590,00	0,05	1 160,00	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 392 982,70	24,94	1 666 756,90	31,07
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 584 302,74	100,00	5 365 331,76	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 574 125,00		1 574 125,00	100,00	1 482 066,00	100,00	92 059	6,21	
Chiffres d'Affaires Nets	1 574 125,00		1 574 125,00	100,00	1 482 066,00	100,00	92 059	6,21	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			0,89	0,00	0,01	0,00			
Total des produits d'exploitation (I)			1 574 125,89	100,00	1 482 066,01	100,00	92 059	6,21	
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			24 763,98	1,57	30 822,53	2,08	-6 059	-19,66	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 029,00	0,25	1 433,00	0,10	2 596	181,16	
Salaires et traitements			1 232 500,04	78,30	1 148 250,04	77,34	86 250	7,52	
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			0,10	0,00	0,61	0,00			
Total des charges d'exploitation (II)			1 261 293,12	80,13	1 178 506,18	79,52	82 787	7,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			312 832,77	19,87	303 559,83	20,48	9 273	3,06	
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			303 200,00	19,26	259 680,00	17,52	43 520	16,76	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			1 584,55	0,10	3 298,90	0,22	-1 714	-51,96	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			304 784,55	19,36	262 978,90	17,74	41 806	15,90	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			17 813,14	1,13	21 509,32	1,45	-3 696	-17,17	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			17 813,14	1,13	21 509,32	1,45	-3 696	-17,17	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			286 971,41	18,23	241 469,58	16,29	45 502	18,84	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			599 804,18	38,10	545 029,41	36,77	54 775	10,06	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion									
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion									
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			999,46	0,06	1 112,46	0,08	-113	-10,15	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Total des charges exceptionnelles (VIII)		999,46	0,08	1 112,46	0,08	-113		-10,15	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-999,46	-0,08	-1 112,46	-0,07	113		10,16	
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		82 059,00	5,21	78 266,00	5,28	3 793		4,85	
Total des Produits (I+III+V+VII)		1 878 910,44	119,36	1 745 044,91	117,74	133 866		7,67	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 362 164,72	86,53	1 279 393,96	86,32	82 771		6,47	
RÉSULTAT NET		516 745,72	32,83	465 650,95	31,42	51 095		10,97	
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

ANNEXE

ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 présente un total est de 5 584 303 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 516 746 € et un total de produits de 1 878 910 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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 01/10/2018 au 30/09/2019.

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 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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Liste des filiales et participations

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 FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le prix d'achat et par les coûts d'acquisition.

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.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions règlementées figurant au bilan comprennent l'amortissement dérogatoire relatif aux frais d'acquisition des titres de participation.

COVID 19

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société et ne remet donc pas en cause la continuité d'exploitation.

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			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	4 110 156		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 110 156		
TOTAL GENERAL	4 110 156		

	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				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			4 110 156	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			4 110 156	
TOTAL GENERAL			4 110 156	

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	18 975	999		19 974
TOTAL Provisions réglementées	18 975	999		19 974
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	18 975	999		19 974
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		999		

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 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			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	592 950	592 950	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	240	240	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 585	1 585	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 900	2 900	
TOTAL GENERAL	597 674	597 674	
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	736 895	396 278	340 617	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 440	1 440		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	3 791	3 791		
- T.V.A	118 794	118 794		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 590	2 590		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	529 473	529 473		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 392 983	1 052 366	340 617	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	386 654			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	529 473			

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	4 110 156		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	592 950		
Autres créances	1 585		
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			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	303 200		
Autres produits financiers	1 585		
Charges financières			

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	592 950
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	592 950

CHARGES A PYER 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	3 879
Emprunts et dettes financières divers	4 822
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	2 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	11 291

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 900	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 900	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	733 015
TOTAL	733 015
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	733 015

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	

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS FIDACO	173 600	1 108 039	100,00	3 175 133	3 175 133			5 505 313	241 122	271 100
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS GERARD CHESNEAU	182 400	1 389 785	47,06	935 023	935 023			2 217 318	104 187	32 100
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

FIDACO DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée au capital de 250 000 euros
Siège social : 4 rue Fernand Forest
49000 ANGERS
509 479 960 RCS ANGERS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 516 745,72 euros en intégralité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 896 345,92 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 4 191 320,04 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents 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
30/09/2019	25 000,00 €	25 000,00 €	-
30/09/2018	25 000,00 €	25 000,00 €	-
30/09/2017	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

