

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 10/04/2025 - 31079 - 1975 B 02341 - 302 316 674 - FIDELIANCE AUDIT

FIDELIANCE AUDIT

Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de Commissariat aux comptes

Au capital de 390.670 Euros

Siège social à PARIS (8^{ème}) 105, rue du Faubourg Saint-Honoré

302 316 674 RCS PARIS – SIRET 302 316 674 00050

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de 304.608,34 Euros, augmenté d'une somme de 56.391,66 Euros prélevée sur le compte « Autres Réserves », soit globalement un montant de 361.000 Euros aux associés à titre de distribution de dividende.

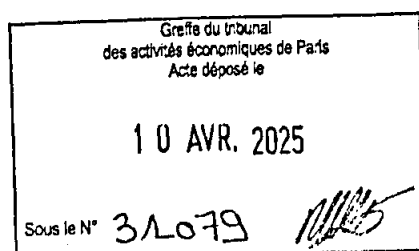
Le dividende global en numéraire revenant à chaque action est ainsi fixé à 32,341 Euros, sera payé au siège social à compter du 1^{er} avril 2025.

L'Assemblée générale prend acte que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire unique au taux forfaitaire de 12,8 % et que conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux d'un montant de 17,20 % sont prélevés à la source. Toutefois, sur option expresse et irrévocable des associés personnes physiques, l'ensemble des revenus peut être soumis au barème progressif après abattement de 40 %. Le montant des revenus distribués éligibles à cette réfaction d'un montant de 40 % s'élève à 11.157,91 Euros.

L'Assemblée générale reconnaît en outre que pour les trois exercices précédents, les dividendes mis en distribution, à savoir :

Exercices sociaux	Dividendes (en €)	Revenu éligible à la réfaction mentionnée à l'article 158-3, 2° du CGI	Revenu non éligible à la réfaction mentionnée à l'article 158-3, 2° du CGI
		(en €)	(en €)
30.09.2023	305.000	9.482	295.518
30.06.2022	223.240	6.940	216.300
30.06.2021	167.430	5.205	162.225

Cette résolution est adoptée par l'Assemblée générale ordinaire du 28 mars 2025.



*Copie certifiée conforme
Le Représentant Légal*

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SAS FIDELIANCE AUDIT**Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**Adresse de l'entreprise **105 Rue du Faubourg Saint-Honoré 75008 PARIS**Durée de l'exercice précédent* **15**Numéro SIRET* **3 0 2 3 1 6 6 7 4 0 0 0 5 0**Néant ☐Exercice N clos le,
30/09/2024

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC		
	Frais d'établissement *	CX		CQ		
	Frais de développement *	AF	4 472	AG	3 051	1 420
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	942 122	AI	217 115	725 007
	Fonds commercial (1)	AJ	27 171	AK	27 171	
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AN		AO		
	Terrains	AP		AQ		
	Constructions	AR		AS		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	217 575	AU	208 468	9 107
	Autres immobilisations corporelles	AV		AW		
	Immobilisations en cours	AY				
	Avances et acomptes	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BB		BC		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	BD		BE		
	Autres participations	BF		BG		
	Créances rattachées à des participations	BH	22 365	BI		22 365
	Autres titres immobilisés	BJ	1 213 706	BK	455 806	757 899
	Prêts	BL		BM		
TOTAL (II)		BN		BO		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BP		BQ		
	En cours de production de biens	BR		BS		
	En cours de production de services	BT		BU		
	Produits intermédiaires et finis	BV		BW		
	Marchandises	BX	1 114 632	BY	121 801	992 830
	Avances et acomptes versés sur commandes	BZ	178 739	CA	15 000	163 739
	CRÉANCES	CB		CC		
	Clients et comptes rattachés (3)*	CD		CE		
	Autres créances (3)	CF	825 746	CG		825 746
	Capital souscrit et appelé, non versé	CH	59 360	CI		59 360
Comptes de régulation	DIVERS	CJ	2 178 479	CK	136 801	2 041 677
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CW				
	Disponibilités	CM				
	Charges constatées d'avance (3)*	CN				
	TOTAL (III)	CO	3 392 186	1A	592 608	2 799 577
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CP				
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif* (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)						
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :		
Immobilisations :						

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Représentant Légal

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FIDELIANCE AUDIT</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 390 670)	DA	390 670
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	110 424
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	39 067
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	535 001
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	304 608
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 379 770
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 785
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	565 577
	Dettes fiscales et sociales	DY	724 387
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	11 918
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	110 138
	TOTAL (IV)	EC	1 419 807
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 799 577
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	1 415 118
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	10	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise : SAS FIDELIANCE AUDIT						Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	3 969 985	FI	21 144	FI	3 991 129
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 969 985	FK	21 144	FL	3 991 129
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	15 666	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	27 652	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 684	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	594	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 280 741	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	68 038	
	Salaires et traitements*				FY	1 446 800	
	Charges sociales (10)				FZ	705 493	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* }	(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS)			GA	13 006
						GB	
						GC	34 584
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	3 194
	Autres charges (12)				GF	3 552 454	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	484 678
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	
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	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	119
	Différences négatives de change					GS	19
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	138
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(138)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	484 539

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS FIDELIANCE AUDIT		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	2 060		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	2 060		
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			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	2 060		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	81 585		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	100 407		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 039 193		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 734 585		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	304 608		
RENVIS	(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	2 060	
	(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'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	1 100	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	25 323	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	475	
	(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	
	(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	
Produits exercices antérieurs					2 060		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		
Produits exercice antérieurs					2 060		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FIDELIANCE AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 2 799 578 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 304 608 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 60-64 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	913 122	29 000		942 122
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 643			31 643
Immobilisations incorporelles	944 766	29 000		973 766
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	208 762	8 814		217 576
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	208 762	8 814		217 576
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	22 365			22 365
Immobilisations financières	22 365			22 365
ACTIF IMMOBILISE	1 175 893	37 814		1 213 707



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	29 000	8 814		37 814
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	29 000	8 814		37 814
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

 **Notes sur le bilan**

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	217 115			217 115
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 732	1 491		30 223
Immobilisations incorporelles	245 848	1 491		247 338
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 953	11 516		208 468
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	196 953	11 516		208 468
ACTIF IMMOBILISE	442 800	13 006		455 807



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 375 098 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	22 365		22 365
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 114 633	1 114 633	
Autres	178 740	178 740	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	59 360	59 360	
Total	1 375 098	1 352 733	22 365
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	167 242
Fournisseurs – rrr à obtenir	11 280
Personnel – produits à recevoir	46 515
Charges sociales – produits à recev	332
Total	225 369



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	104 547	34 584	2 329	136 802
Total	104 547	34 584	2 329	136 802
<i>Répartition des dotations et reprises</i>				
Exploitation		34 584	2 329	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 390 670,00 euros décomposé en 11 162 titres d'une valeur nominale de 35,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 162	35,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	11 162	35,00



Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/03/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	305 191
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	305 191
Affectations aux réserves	191
Distributions	305 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	305 191

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2024
Capital	390 670				390 670
Primes d'émission	110 424				110 424
Réserve légale	39 067				39 067
Réserves générales	534 810	191	191		535 001
Résultat de l'exercice	305 191	-305 191	304 608	305 191	304 608
Dividendes		305 000			
Total Capitaux Propres	1 380 162		304 799	305 191	1 379 770



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 419 807 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	10	10		
– à plus de 1 an à l'origine	7 776	3 087	4 689	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	565 577	565 577		
Dettes fiscales et sociales	724 388	724 388		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 918	11 918		
Produits constatés d'avance	110 138	110 138		
Total	1 419 807	1 415 118	4 689	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 235			
(**) Dont envers les associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	168 021
Dettes provis. pr congés à payer	55 033
Provision rtt	10 212
Provision 13eme mois	66 180
Provision interressement abondement	81 585
Prov charges cp	26 611
Prov charges rtt	4 522
Prov charges 13 ème mois	32 001
Prov taxe apprentissage ecole	1 852
Prov formation continue conv	4 221
Etat – autres charges à payer	3 488
Charges a payer cb	2 122
Total	455 848

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	59 360		
Total	59 360		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	110 138		
Total	110 138		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 834 538	21 144	3 855 682
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	135 448		135 448
TOTAL	3 969 986	21 144	3 991 130

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 000 euros

 **Autres informations****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 22 personnes dont 3 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés		
Ouvriers		
Total	22	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 149 626 euros

SAS FIDELIANCE AUDIT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

Siège social :

105-109, rue du Faubourg St Honoré
75008 PARIS

*Lucien ZOUARY & Associés
Expert-comptable et commissaires aux comptes
154, Boulevard Haussmann - 75008 PARIS
Tél : 01.47.42.22.00- Fax : 01.47.42.22.00*

S.A.S FIDELIANCE AUDIT

**Siège social : 105-109, rue du Faubourg St Honoré
75008 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

A l'Assemblée générale de la société FIDELIANCE AUDIT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **FIDELIANCE AUDIT** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La société constitue des provisions pour dépréciations des fonds commerciaux selon les modalités décrites dans la note intitulée « **Fonds commercial** » en annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société telle que décrite dans cette note, et mis en œuvre des tests pour vérifier sa correcte application.
- La société constitue des provisions pour dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note intitulée « **Créances** » en annexe. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société telle que décrite dans cette note, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage sa correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultant d'erreurs.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

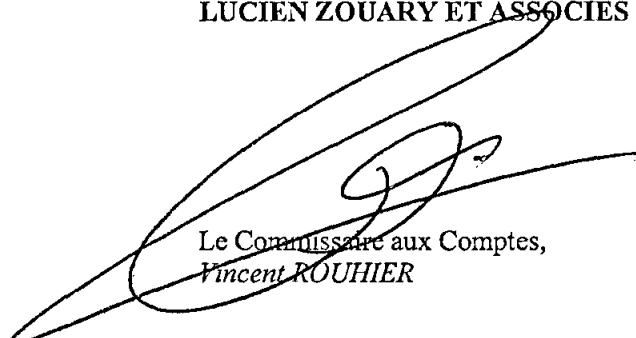
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 20 mars 2025.

LUCIEN ZOUARY ET ASSOCIES



Le Commissaire aux Comptes,
Vincent ROUHIER

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevée que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
 - Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
-

BILAN

 **Bilan**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 472	3 052	1 420	2 911
Fonds commercial	942 122	217 115	725 007	696 007
Autres immobilisations incorporelles	27 171	27 171		
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	217 576	208 468	9 107	11 809
<i>Immobilisations financières</i>				
Autres immobilisations financières	22 365		22 365	22 365
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 213 707	455 807	757 900	733 092
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	1 114 633	121 802	992 831	909 415
Fournisseurs débiteurs	13 699		13 699	11 145
Personnel	47 005	15 000	32 005	86 701
Etat, Impôts sur les bénéfices				20 933
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	108 036		108 036	101 690
Autres créances	10 000		10 000	10 000
<i>Divers</i>				
Disponibilités	825 747		825 747	783 998
Charges constatées d'avance	59 360		59 360	63 821
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 178 480	136 802	2 041 678	1 987 703
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 392 186	592 609	2 799 578	2 720 796

 **Bilan**

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	390 670	390 670
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	110 424	110 424
Réserve légale	39 067	39 067
Autres réserves	535 001	534 810
Résultat de l'exercice	304 608	305 191
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 379 770	1 380 162
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	7 776	13 011
Découverts et concours bancaires	10	10
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 786	13 021
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	565 577	560 131
Personnel	213 010	240 584
Organismes sociaux	242 627	199 874
Etat, Impôts sur les bénéfices	19 191	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	226 856	211 165
Autres dettes fiscales et sociales	22 703	22 884
Dettes fiscales et sociales	724 388	674 506
Autres dettes	11 918	18 756
Produits constatés d'avance	110 138	74 219
TOTAL DETTES	1 419 807	1 340 633
TOTAL PASSIF	2 799 578	2 720 796

COMPTE DE RESULTAT

 **Compte de Résultat**

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 01/07/22 au 30/09/23 15 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue	3 991 130	3 960 662	30 468	0,77
Subventions d'exploitation	15 667	4 000	11 667	291,66
Autres produits	30 337	194 513	-164 176	-84,40
Total	4 037 133	4 159 175	-122 042	-2,93
CONSOMMATION M/SES &				
Achats de m.p & aut.approv.	595	540	55	10,14
Autres achats & charges externes	1 280 742	1 123 143	157 599	14,03
Total	1 281 337	1 123 683	157 653	14,03
MARGE SUR M/SES & MAT	2 755 797	3 035 492	-279 695	-9,21
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	68 038	73 669	-5 631	-7,64
Salaires et Traitements	1 446 801	1 633 920	-187 119	-11,45
Charges sociales	705 494	787 675	-82 181	-10,43
Amortissements et provisions	47 590	35 466	12 124	34,19
Autres charges	3 195	867	2 327	268,37
Total	2 271 118	2 531 597	-260 479	-10,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	484 679	503 895	-19 217	-3,81
Charges financières	139	245	-106	-43,33
Résultat financier	-139	-245	106	-43,33
RESULTAT COURANT	484 540	503 650	-19 110	-3,79
Produits exceptionnels	2 061	19 197	-17 137	-89,27
Charges exceptionnelles		6 042	-6 042	-100,00
Résultat exceptionnel	2 061	13 155	-11 094	-84,34
Participation des salariés	81 585	110 869	-29 284	-26,41
Impôts sur les bénéfices	100 407	100 746	-339	-0,34
RESULTAT DE L'EXERCICE	304 608	305 191	-582	-0,19

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FIDELIANCE AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 2 799 578 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 304 608 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux ont une durée d'utilisation illimitée et par conséquent ne sont pas amortissables.

Un test de dépréciation est mis en oeuvre chaque année, qu'il existe ou non d'indice de la perte de valeur. Ce test de dépréciation est réalisé au niveau du groupe d'actifs, auquel se rapporte le fonds commercial, en rapport avec le suivi de sa performance pour l'entreprise. Le test de dépréciation compare la valeur nette comptable avec la valeur actuelle correspondant pour l'entreprise à un coefficient de 85% des honoraires réalisés.

En cas de dépréciation, elle sera imputée sur la valeur du fonds commercial. Les provisions pour dépréciation comptabilisées ne peuvent pas faire l'objet de reprise.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 60-64 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	913 122	29 000		942 122
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 643			31 643
Immobilisations incorporelles	944 766	29 000		973 766
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	208 762	8 814		217 576
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	208 762	8 814		217 576
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	22 365			22 365
Immobilisations financières	22 365			22 365
ACTIF IMMOBILISE	1 175 893	37 814		1 213 707



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	29 000	8 814		37 814
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	29 000	8 814		37 814
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2024
Éléments achetés	942 122
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	942 122



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	217 115			217 115
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 732	1 491		30 223
Immobilisations incorporelles	245 848	1 491		247 338
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	196 953	11 516		208 468
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	196 953	11 516		208 468
ACTIF IMMOBILISE	442 800	13 006		455 807



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 375 098 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	22 365		22 365
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 114 633	1 114 633	
Autres	178 740	178 740	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	59 360	59 360	
Total	1 375 098	1 352 733	22 365
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	167 242
Fournisseurs – rrr à obtenir	11 280
Personnel – produits à recevoir	46 515
Charges sociales – produits à recev	332
Total	225 369



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	104 547	34 584	2 329	136 802
Total	104 547	34 584	2 329	136 802
<i>Répartition des dotations et reprises</i>				
Exploitation		34 584	2 329	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 390 670,00 euros décomposé en 11 162 titres d'une valeur nominale de 35,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	11 162	35,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	11 162	35,00



Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 29/03/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	305 191
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	305 191
Affectations aux réserves	191
Distributions	305 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	305 191

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2024
Capital	390 670				390 670
Primes d'émission	110 424				110 424
Réserve légale	39 067				39 067
Réserves générales	534 810	191	191		535 001
Résultat de l'exercice	305 191	-305 191	304 608	305 191	304 608
Dividendes		305 000			
Total Capitaux Propres	1 380 162		304 799	305 191	1 379 770



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 419 807 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	10	10		
– à plus de 1 an à l'origine	7 776	3 087	4 689	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	565 577	565 577		
Dettes fiscales et sociales	724 388	724 388		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 918	11 918		
Produits constatés d'avance	110 138	110 138		
Total	1 419 807	1 415 118	4 689	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 235			
(**) Dont envers les associés				



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	168 021
Dettes provis. pr congés à payer	55 033
Provision rtt	10 212
Provision 13eme mois	66 180
Provision interressement abondement	81 585
Prov charges cp	26 611
Prov charges rtt	4 522
Prov charges 13 ème mois	32 001
Prov taxe apprentissage ecole	1 852
Prov formation continue conv	4 221
Etat – autres charges à payer	3 488
Charges a payer cb	2 122
Total	455 848

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	59 360		
Total	59 360		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	110 138		
Total	110 138		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 834 538	21 144	3 855 682
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	135 448		135 448
TOTAL	3 969 986	21 144	3 991 130

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 000 euros

 **Autres informations****Effectif**

Effectif moyen du personnel : 22 personnes dont 3 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés		
Ouvriers		
Total	22	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 149 626 euros