

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>Code greffe : 7501 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1965 B 05611<br>Numéro SIREN : 652 056 110<br>Nom ou dénomination : FIDINTER |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2020 sous le numéro de dépôt 72314



20200723142019

DATE DEPOT : 21/09/2020

N° DE DEPOT : 72314

N° GESTION : 1965B05611

N° SIREN : 652056110

DENOMINATION : FIDINTER

ADRESSE : 26 rue Cambacères 75008 Paris

MILLESIME : 2019

.

**FIDINTER**  
**Société par actions simplifiée au capital de 160 000 euros**  
**Siège social : 26 rue Cambacérès, 75008 PARIS**  
**652 056 110 RCS PARIS**

---

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS  
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 13 MARS 2020**

**Résolution d'affectation votée**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 33 124,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 33 124,57 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 227 053,18 euros  
Pour former un bénéfice

distribuable de 260 177,75 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 260 177,75 euros.

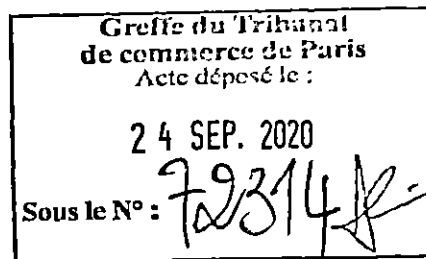
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

Le Président

François AUPIC

**Extrait certifié conforme à l'original**



# Fidinter

## Sommaire

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| <b>Bilan</b>                              | <b>1</b> |
| <b>ACTIF</b>                              | <b>1</b> |
| <i>Actif immobilisé</i>                   | <i>1</i> |
| <i>Actif circulant</i>                    | <i>1</i> |
| <b>PASSIF</b>                             | <b>2</b> |
| <i>Capitaux Propres</i>                   | <i>2</i> |
| <i>Provisions pour risques et charges</i> | <i>2</i> |
| <i>Emprunts et dettes</i>                 | <i>2</i> |
| <b>Compte de résultat</b>                 | <b>3</b> |
| <b>Annexes Légales 2019</b>               | <b>5</b> |



## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |                  | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) |                   | Variation     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort prov.      | Net                                           | Net               |               |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Recherche et développement                                  |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Fonds commercial                                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 45 734,71                                   | 45 734,71        |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Terrains                                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Constructions                                               |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres participations                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Prêts                                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>45 734,71</b>                            | <b>45 734,71</b> |                                               |                   |               |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de biens                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de services                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Marchandises                                                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                             |                  |                                               | 7 374,95          | - 7 375       |
| Clients et comptes rattachés                                | 9 584,16                                    |                  | 9 584,16                                      | 10 326,72         | - 743         |
| Autres créances                                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 2 498,92                                    |                  | 2 498,92                                      | 54,42             | 2 445         |
| . Personnel                                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Organismes sociaux                                        |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 141 962,00                                  |                  | 141 962,00                                    | 64 677,00         | 77 285        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 37 466,20                                   |                  | 37 466,20                                     | 37 692,36         | - 226         |
| . Autres                                                    | 316 246,03                                  |                  | 316 246,03                                    | 355 957,03        | - 39 711      |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                             | 8 496,64                                    |                  | 8 496,64                                      | 8 496,64          |               |
| Disponibilités                                              | 84 973,51                                   |                  | 84 973,51                                     | 82 116,77         | 2 857         |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Charges constatées d'avance                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>601 227,46</b>                           |                  | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)  |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>646 962,17</b>                           | <b>45 734,71</b> | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                    | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |                                             |                                               |               |
| Capital social ou individuel (dont versé : 160 000,00)    | 160 000,00                                  | 160 000,00                                    |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                |                                             |                                               |               |
| Ecart de réévaluation                                     |                                             |                                               |               |
| Réserve légale                                            | 16 000,00                                   | 16 000,00                                     |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    | 8 400,00                                    | 8 400,00                                      |               |
| Réserves réglementées                                     |                                             |                                               |               |
| Autres réserves                                           | 133 670,91                                  | 133 670,91                                    |               |
| Report à nouveau                                          | 227 053,18                                  | 183 336,81                                    | 43 716        |
| Résultat de l'exercice                                    | 33 124,57                                   | 43 716,37                                     | - 10 592      |
| Subventions d'investissement                              |                                             |                                               |               |
| Provisions réglementées                                   |                                             |                                               |               |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>578 248,66</b>                           | <b>545 124,09</b>                             | <b>33 125</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs            |                                             |                                               |               |
| Avances conditionnées                                     |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                             |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |                                             |                                               |               |
| Provisions pour risques                                   |                                             |                                               |               |
| Provisions pour charges                                   |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        |                                             |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |                                             |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                        |                                             |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                              |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                                             |                                               |               |
| . Emprunts                                                |                                             |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                          |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                                             |                                               |               |
| . Divers                                                  |                                             |                                               |               |
| . Associés                                                | 3 025,63                                    | 128,57                                        | 2 897         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          |                                             |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 18 297,59                                   | 19 383,00                                     | - 1 085       |
| Dettes fiscales et sociales                               |                                             |                                               |               |
| . Personnel                                               |                                             |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                      |                                             |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                          |                                             |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                   | 1 597,83                                    | 1 721,23                                      | - 123         |
| . Etat, obligations cautionnées                           |                                             |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                       | 57,75                                       | 339,00                                        | - 281         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                             |                                               |               |
| Autres dettes                                             |                                             |                                               |               |
| Instruments financiers à terme                            |                                             |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>22 978,80</b>                            | <b>21 571,80</b>                              | <b>1 407</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>601 227,46</b>                           | <b>566 695,89</b>                             | <b>34 532</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                             | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) |            | Variation<br>absolue | %      |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|--------|
|                                                             | France                                      | Exportations | Total                                         | Total      |                      |        |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Production vendue biens                                     |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Production vendue services                                  | 7 038,00                                    |              | 7 038,00                                      | 11 102,40  | - 4 064              | -36,61 |
| Chiffres d'affaires Nets                                    | 7 038,00                                    |              | 7 038,00                                      | 11 102,40  | - 4 064              | -36,61 |
| Production stockée                                          |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Production immobilisée                                      |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Autres produits                                             |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Total des produits d'exploitation (I)                       |                                             |              | 7 038,00                                      | 11 102,40  | - 4 064              | -36,61 |
| 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                           |                                             |              | 8 396,69                                      | 17 829,21  | - 9 433              | -52,90 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |              | 170,75                                        | 451,25     | - 281                | -62,16 |
| Salaires et traitements                                     |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Charges sociales                                            |                                             |              | -37 574,00                                    | -51 023,00 | 13 449               | 26,36  |
| 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                                              |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Total des charges d'exploitation (II)                       |                                             |              | -29 006,56                                    | -32 742,54 | 3 736                | 11,41  |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II)                                |                                             |              | 36 044,56                                     | 43 844,94  | - 7 800              | -17,79 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |              | 2 897,06                                      | 128,57     | 2 768                | N/S    |
| Produits financiers de participations                       |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |              | 0,07                                          |            |                      | N/S    |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Différences positives de change                             |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Total des produits financiers (V)                           |                                             |              | 0,07                                          |            |                      | N/S    |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Intérêts et charges assimilées                              |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Différences négatives de change                             |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| Total des charges financières (VI)                          |                                             |              |                                               |            |                      |        |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI)                                   |                                             |              | 0,07                                          |            |                      | N/S    |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)             |                                             |              | 33 147,57                                     | 43 716,37  | - 10 569             | -24,18 |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |                                               |                      |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |                                               |                      |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              |                                             |                                               |                      |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 23,00                                       |                                               | 23                   | N/S           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |                                               |                      |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>23,00</b>                                |                                               | <b>23</b>            | <b>N/S</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-23,00</b>                               |                                               | <b>- 23</b>          | <b>N/S</b>    |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |                                               |                      |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>7 038,07</b>                             | <b>11 102,40</b>                              | <b>- 4 064</b>       | <b>-36,61</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>-26 086,50</b>                           | <b>-32 613,97</b>                             | <b>6 527</b>         | <b>20,01</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>33 124,57</b>                            | <b>43 716,37</b>                              | <b>- 10 592</b>      | <b>-24,23</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                      |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                      |               |

## Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 601 227,46 €  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 124,57 €, présenté sous forme de liste.

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
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### 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

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

### **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, 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.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Diminution des charges de personnel à hauteur de 37 574 €, pour le 4ème trimestre 2018.

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 :

- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)

**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.  
Le fonds de commerce est déprécié à 100%.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

## 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                         | 45 735                                               |                                  |                                              |
| 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                                          |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                      |                                  |                                              |
| Participations évaluées par équivalence                      |                                                      |                                  |                                              |
| Autres participations                                        |                                                      |                                  |                                              |
| Autres titres immobilisés                                    |                                                      |                                  |                                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>45 735</b>                                        |                                  |                                              |

|                                                              | Diminutions               |                        | Valeur brute Immob. à fin exercice | Réev. 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                         |                           |                        | 45 735                             |                                        |
| 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                                          |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        |                                    |                                        |
| Participations évaluées par équivalence                      |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres participations                                        |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres titres immobilisés                                    |                           |                        |                                    |                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         |                           |                        | <b>45 735</b>                      |                                        |

## Etat des provisions

| PROVISIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Début<br>exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>Reprises | Fin exercice  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements<br>Pour investissement<br>Pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92<br>Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92<br>Pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |                            |                         |               |
| Pour litiges<br>Pour garanties données clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement immobilisations<br>Pour grosses réparations<br>Pour charges sur congés payés<br>Autres provisions             |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                            |                         |               |
| Sur immobilisations incorporelles<br>Sur immobilisations corporelles<br>Sur titres mis en équivalence<br>Sur titres de participation<br>Sur autres immobilisations financières<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres dépréciations                                                                     | 45 735            |                            |                         | 45 735        |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| Dont dotations et reprises :<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                            |                         |               |

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 échéances des créances 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                         | 9 584          | 9 584          |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques :        |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 141 962        | 141 962        |              |
| - T.V.A                                         | 37 466         | 37 466         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 315 246        | 315 246        |              |
| Débiteurs divers                                | 3 499          | 3 499          |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>507 757</b> | <b>507 757</b> |              |
| 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                                            |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |               |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 18 298        | 18 298          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            |               |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             |               |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |               |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                |               |                 |                         |                 |
| - T.V.A                                                   | 1 598         | 1 598           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |               |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 58            | 58              |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |               |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                                        | 3 026         | 3 026           |                         |                 |
| Autres dettes                                             |               |                 |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |               |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |               |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>22 979</b> | <b>22 979</b>   |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |               |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |               |                 |                         |                 |

## Eléments 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 a 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                                        |                                    | 317 745                                               |                                                                        |
| 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               |                                    | 15 139                                                |                                                                        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                    |                                                       |                                                                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres dettes                                          |                                    | 3 026                                                 |                                                                        |
| Produits de participation                              |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres produits financiers                             |                                    |                                                       |                                                                        |
| Charges financières                                    |                                    |                                                       |                                                                        |

## Fonds commercial

| DESIGNATION       | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Montant |
|-------------------|---------|-----------|-----------------|---------|
| Fonds de commerce | 45 735  |           |                 | 45 735  |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |

## Charges à payer et avoirs à établir

| 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                                   |              |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 8 244        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 58           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>8 302</b> |

## Composition du capital social

|                                                                             | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 10 000 | 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      |        |                 |

## Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité                                            | Montant      |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  | <b>7 038</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| France<br>Etranger                  | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>7 038</b> |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                          | Résultat avant impôts | Impôts |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|
| Résultat courant                         | 33 148                |        |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -23                   |        |
| Résultat comptable                       | 33 125                |        |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

|                                                                        | Montant      |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 1 000        |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |              |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>1 000</b> |

**Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société**

Adiunctae RSM Siren : 798 068 631

# **Catherine BLANCHARD-TISSANDIER**

**Commissaire aux Comptes**

*Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence*

**Expert-Comptable Diplômé**

*Inscrit au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre de Marseille*

*D.E.S.S. de gestion et fiscalité de l'entreprise (Paris IX Dauphine)*

---

## **FIDINTER**

Société par actions simplifiée au capital de 160.000,00 €

Siège social : 26, rue Cambacérès

75008 PARIS

RCS PARIS 652 056 110

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

Immeuble Grand Angle 4, Place Barthélémy Niollon - 13100 AIX-EN-PROVENCE -

Tél : 04 42 91 33 50 – Télécopie : 04 42 91 33 55

Email : [c.blanchard@cbt-tissandier.com](mailto:c.blanchard@cbt-tissandier.com)

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGRÉÉE, LE RÉGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHÈQUE EST ACCEPTÉ  
N° SIRET 401 746 334 000 28 - N° TVA FR 46 401 746 334

# **FIDINTER**

**Société par actions simplifiée au capital de 160.000,00 €**

**Siège social : 26, rue Cambacérès**

**75008 PARIS**

**RCS PARIS 652 056 110**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

A l'Assemblée Générale de la société FIDINTER,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FIDINTER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1 octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 la loi.

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 résultent 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 dissoudre 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.823-10-1 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.

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 :

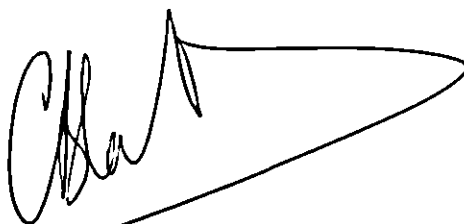
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé 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.

Fait à Aix en Provence, le 5 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a series of loops and a long horizontal stroke that tapers to a point.

Catherine BLANCHARD-TISSANDIER

Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Bastia

# Fidinter

## Sommaire

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| <b>Bilan</b>                              | <b>1</b> |
| <b>ACTIF</b>                              | <b>1</b> |
| <i>Actif immobilisé</i>                   | <i>1</i> |
| <i>Actif circulant</i>                    | <i>1</i> |
| <b>PASSIF</b>                             | <b>2</b> |
| <i>Capitaux Propres</i>                   | <i>2</i> |
| <i>Provisions pour risques et charges</i> | <i>2</i> |
| <i>Emprunts et dettes</i>                 | <i>2</i> |
| <b>Compte de résultat</b>                 | <b>3</b> |
| <b>Annexes Légales 2019</b>               | <b>5</b> |

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |                  | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) |                   | Variation     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort prov.      | Net                                           | Net               |               |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Recherche et développement                                  |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Fonds commercial                                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 45 734,71                                   | 45 734,71        |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Terrains                                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Constructions                                               |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres participations                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Prêts                                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>45 734,71</b>                            | <b>45 734,71</b> |                                               |                   |               |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de biens                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de services                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Marchandises                                                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                             |                  |                                               | 7 374,95          | - 7 375       |
| Clients et comptes rattachés                                | 9 584,16                                    |                  | 9 584,16                                      | 10 326,72         | - 743         |
| Autres créances                                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 2 498,92                                    |                  | 2 498,92                                      | 54,42             | 2 445         |
| . Personnel                                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Organismes sociaux                                        |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 141 962,00                                  |                  | 141 962,00                                    | 64 677,00         | 77 285        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 37 466,20                                   |                  | 37 466,20                                     | 37 692,36         | - 226         |
| . Autres                                                    | 316 246,03                                  |                  | 316 246,03                                    | 355 957,03        | - 39 711      |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                             | 8 496,64                                    |                  | 8 496,64                                      | 8 496,64          |               |
| Disponibilités                                              | 84 973,51                                   |                  | 84 973,51                                     | 82 116,77         | 2 857         |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Charges constatées d'avance                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>601 227,46</b>                           |                  | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)   |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>646 962,17</b>                           | <b>45 734,71</b> | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                    | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |                                             |                                               |               |
| Capital social ou individuel (dont versé : 160 000,00)    | 160 000,00                                  | 160 000,00                                    |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                |                                             |                                               |               |
| Ecart de réévaluation                                     |                                             |                                               |               |
| Réserve légale                                            | 16 000,00                                   | 16 000,00                                     |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    | 8 400,00                                    | 8 400,00                                      |               |
| Réserves réglementées                                     |                                             |                                               |               |
| Autres réserves                                           | 133 670,91                                  | 133 670,91                                    |               |
| Report à nouveau                                          | 227 053,18                                  | 183 336,81                                    | 43 716        |
| Résultat de l'exercice                                    | 33 124,57                                   | 43 716,37                                     | - 10 592      |
| Subventions d'investissement                              |                                             |                                               |               |
| Provisions réglementées                                   |                                             |                                               |               |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>578 248,66</b>                           | <b>545 124,09</b>                             | <b>33 125</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs            |                                             |                                               |               |
| Avances conditionnées                                     |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                             |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |                                             |                                               |               |
| Provisions pour risques                                   |                                             |                                               |               |
| Provisions pour charges                                   |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        |                                             |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |                                             |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                        |                                             |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                              |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                                             |                                               |               |
| . Emprunts                                                |                                             |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                          |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                                             |                                               |               |
| . Divers                                                  |                                             |                                               |               |
| . Associés                                                | 3 025,63                                    | 128,57                                        | 2 897         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          |                                             |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 18 297,59                                   | 19 383,00                                     | - 1 085       |
| Dettes fiscales et sociales                               |                                             |                                               |               |
| . Personnel                                               |                                             |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                      |                                             |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                          |                                             |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                   | 1 597,83                                    | 1 721,23                                      | - 123         |
| . Etat, obligations cautionnées                           |                                             |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                       | 57,75                                       | 339,00                                        | - 281         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                             |                                               |               |
| Autres dettes                                             |                                             |                                               |               |
| Instruments financiers à terme                            |                                             |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>22 978,80</b>                            | <b>21 571,80</b>                              | <b>1 407</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>601 227,46</b>                           | <b>566 695,89</b>                             | <b>34 532</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                             | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %               |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------|
|                                                             | France                                      | Exportations | Total                                         | Total                |                 |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production vendue biens                                     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production vendue services                                  | 7 038,00                                    |              | 7 038,00                                      | 11 102,40            | - 4 064         |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                             | <b>7 038,00</b>                             |              | <b>7 038,00</b>                               | <b>11 102,40</b>     | <b>- 4 064</b>  |
| Production stockée                                          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production immobilisée                                      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Autres produits                                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                |                                             |              | <b>7 038,00</b>                               | <b>11 102,40</b>     | <b>- 4 064</b>  |
| 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                           |                                             |              | 8 396,69                                      | 17 829,21            | - 9 433         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |              | 170,75                                        | 451,25               | - 281           |
| Salaires et traitements                                     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Charges sociales                                            |                                             |              | -37 574,00                                    | -51 023,00           | 13 449          |
| 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                                              |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                |                                             |              | <b>-29 006,56</b>                             | <b>-32 742,54</b>    | <b>3 736</b>    |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                         |                                             |              | <b>36 044,56</b>                              | <b>43 844,94</b>     | <b>- 7 800</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |              | 2 897,06                                      | 128,57               | 2 768           |
| Produits financiers de participations                       |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |              | 0,07                                          |                      |                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Différences positives de change                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                    |                                             |              | <b>0,07</b>                                   |                      |                 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Intérêts et charges assimilées                              |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Différences négatives de change                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                   |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                            |                                             |              | <b>0,07</b>                                   |                      |                 |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>      |                                             |              | <b>33 147,57</b>                              | <b>43 716,37</b>     | <b>- 10 569</b> |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %      |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |                                               |                      |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |                                               |                      |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              |                                             |                                               |                      |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 23,00                                       |                                               | 23                   | N/S    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |                                               |                      |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | 23,00                                       |                                               | 23                   | N/S    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | -23,00                                      |                                               | - 23                 | N/S    |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |                                               |                      |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | 7 038,07                                    | 11 102,40                                     | - 4 064              | -36,61 |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | -26 086,50                                  | -32 613,97                                    | 6 527                | 20,01  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | 33 124,57                                   | 43 716,37                                     | = 10 592             | -24,23 |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                      |        |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                      |        |

## Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 601 227,46 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 124,57 €, présenté sous forme de liste.

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
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### 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

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

### **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, 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.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Diminution des charges de personnel à hauteur de 37 574 €, pour le 4ème trimestre 2018.

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 :

- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)

**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.

Le fonds de commerce est déprécié à 100%.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

## 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                         | 45 735                                               |                                  |                                              |
| 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                                          |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                      |                                  |                                              |
| Participations évaluées par équivalence                      |                                                      |                                  |                                              |
| Autres participations                                        |                                                      |                                  |                                              |
| Autres titres immobilisés                                    |                                                      |                                  |                                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | 45 735                                               |                                  |                                              |

|                                                              | Diminutions               |                        | Valeur brute immob. à fin exercice | Réev. 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                         |                           |                        | 45 735                             |                                        |
| 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                                          |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        |                                    |                                        |
| Participations évaluées par équivalence                      |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres participations                                        |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres titres immobilisés                                    |                           |                        |                                    |                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         |                           |                        | 45 735                             |                                        |

## Etat des provisions

| PROVISIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Début<br>exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>Reprises | Fin exercice  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements<br>Pour investissement<br>Pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92<br>Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92<br>Pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |                            |                         |               |
| Pour litiges<br>Pour garanties données clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement immobilisations<br>Pour grosses réparations<br>Pour charges sur congés payés<br>Autres provisions             |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                            |                         |               |
| Sur immobilisations incorporelles<br>Sur immobilisations corporelles<br>Sur titres mis en équivalence<br>Sur titres de participation<br>Sur autres immobilisations financières<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres dépréciations                                                                     | 45 735            |                            |                         | 45 735        |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| Dont dotations et reprises :<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                            |                         |               |

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 échéances des créances 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                         | 9 584          | 9 584          |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques :        |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 141 962        | 141 962        |              |
| - T.V.A                                         | 37 466         | 37 466         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 315 246        | 315 246        |              |
| Débiteurs divers                                | 3 499          | 3 499          |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>507 757</b> | <b>507 757</b> |              |
| 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                                            |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |               |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 18 298        | 18 298          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            |               |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             |               |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |               |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                |               |                 |                         |                 |
| - T.V.A                                                   | 1 598         | 1 598           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |               |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 58            | 58              |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |               |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                                        | 3 026         | 3 026           |                         |                 |
| Autres dettes                                             |               |                 |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |               |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |               |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>22 979</b> | <b>22 979</b>   |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |               |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |               |                 |                         |                 |

## Eléments 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 a 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                                        |                                    | 317 745                                               |                                                                        |
| 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               |                                    | 15 139                                                |                                                                        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                    |                                                       |                                                                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres dettes                                          |                                    | 3 026                                                 |                                                                        |
| Produits de participation                              |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres produits financiers                             |                                    |                                                       |                                                                        |
| Charges financières                                    |                                    |                                                       |                                                                        |

## Fonds commercial

| DESIGNATION       | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Montant |
|-------------------|---------|-----------|-----------------|---------|
| Fonds de commerce | 45 735  |           |                 | 45 735  |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |

## Charges à payer et avoirs à établir

| 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                                   |              |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 8 244        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 58           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>8 302</b> |

## Composition du capital social

|                                                                             | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 10 000 | 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      |        |                 |

## Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité                                            | Montant      |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  | <b>7 038</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| France<br>Etranger                  | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>7 038</b> |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                          | Résultat avant impôts | Impôts |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|
| Résultat courant                         | 33 148                |        |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -23                   |        |
| Résultat comptable                       | 33 125                |        |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

|                                                                        | Montant      |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 1 000        |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |              |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>1 000</b> |

# **Catherine BLANCHARD-TISSANDIER**

**Commissaire aux Comptes**

*Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence*

**Expert-Comptable Diplômé**

*Inscrit au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre de Marseille*

*D.E.S.S. de gestion et fiscalité de l'entreprise (Paris IX Dauphine)*

---

## **FIDINTER**

Société par actions simplifiée au capital de 160.000,00 €

Siège social : 26, rue Cambacérès

75008 PARIS

RCS PARIS 652 056 110

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

Immeuble Grand Angle 4, Place Barthélémy Niollon - 13100 AIX-EN-PROVENCE -

Tél : 04 42 91 33 50 – Télécopie : 04 42 91 33 55

Email : [c.blanchard@cbt-tissandier.com](mailto:c.blanchard@cbt-tissandier.com)

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGRÉÉE, LE RÉGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHÉQUE EST ACCEPTÉ  
N° SIRET 401 746 334 000 28 - N° TVA FR 46 401 746 334

# **FIDINTER**

**Société par actions simplifiée au capital de 160.000,00 €**

**Siège social : 26, rue Cambacérès**

**75008 PARIS**

**RCS PARIS 652 056 110**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

A l'Assemblée Générale de la société FIDINTER,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FIDINTER relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1 octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 la loi.

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 résultent 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 dissoudre 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.823-10-1 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.

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 :

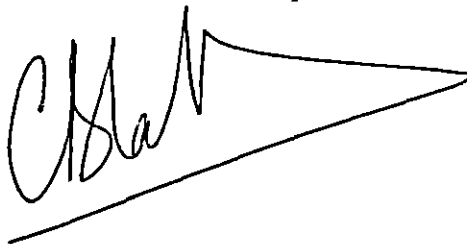
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé 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.

Fait à Aix en Provence, le 5 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Blanchard-Tissandier', with a long horizontal line extending to the right.

Catherine BLANCHARD-TISSANDIER

Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Bastia

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |                  | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) |                   | Variation     |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort. prov.     | Net                                           | Net               |               |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Recherche et développement                                  |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Fonds commercial                                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 45 734,71                                   | 45 734,71        |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Terrains                                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Constructions                                               |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres participations                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Prêts                                                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>45 734,71</b>                            | <b>45 734,71</b> |                                               |                   |               |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de biens                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| En-cours de production de services                          |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Marchandises                                                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                             |                  |                                               | 7 374,95          | - 7 375       |
| Clients et comptes rattachés                                | 9 584,16                                    |                  | 9 584,16                                      | 10 326,72         | - 743         |
| Autres créances                                             |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                    | 2 498,92                                    |                  | 2 498,92                                      | 54,42             | 2 445         |
| . Personnel                                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Organismes sociaux                                        |                                             |                  |                                               |                   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 141 962,00                                  |                  | 141 962,00                                    | 64 677,00         | 77 285        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 37 466,20                                   |                  | 37 466,20                                     | 37 692,36         | - 226         |
| . Autres                                                    | 316 246,03                                  |                  | 316 246,03                                    | 355 957,03        | - 39 711      |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                             | 8 496,64                                    |                  | 8 496,64                                      | 8 496,64          |               |
| Disponibilités                                              | 84 973,51                                   |                  | 84 973,51                                     | 82 116,77         | 2 857         |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Charges constatées d'avance                                 |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>601 227,46</b>                           |                  | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                  |                                               |                   |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)   |                                             |                  |                                               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>646 962,17</b>                           | <b>45 734,71</b> | <b>601 227,46</b>                             | <b>566 695,89</b> | <b>34 532</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                    | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                   |                                             |                                               |               |
| Capital social ou individuel (dont versé : 160 000,00)    | 160 000,00                                  | 160 000,00                                    |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                |                                             |                                               |               |
| Ecarts de réévaluation                                    |                                             |                                               |               |
| Réserve légale                                            | 16 000,00                                   | 16 000,00                                     |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                    | 8 400,00                                    | 8 400,00                                      |               |
| Réserves réglementées                                     |                                             |                                               |               |
| Autres réserves                                           | 133 670,91                                  | 133 670,91                                    |               |
| Report à nouveau                                          | 227 053,18                                  | 183 336,81                                    | 43 716        |
| Résultat de l'exercice                                    | 33 124,57                                   | 43 716,37                                     | - 10 592      |
| Subventions d'investissement                              |                                             |                                               |               |
| Provisions réglementées                                   |                                             |                                               |               |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                          | <b>578 248,66</b>                           | <b>545 124,09</b>                             | <b>33 125</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs            |                                             |                                               |               |
| Avances conditionnées                                     |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                         |                                             |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                 |                                             |                                               |               |
| Provisions pour risques                                   |                                             |                                               |               |
| Provisions pour charges                                   |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                        |                                             |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                 |                                             |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                        |                                             |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                              |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                                             |                                               |               |
| . Emprunts                                                |                                             |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                          |                                             |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                                             |                                               |               |
| . Divers                                                  |                                             |                                               |               |
| . Associés                                                | 3 025,63                                    | 128,57                                        | 2 897         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours          |                                             |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 18 297,59                                   | 19 383,00                                     | - 1 085       |
| Dettes fiscales et sociales                               |                                             |                                               |               |
| . Personnel                                               |                                             |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                      |                                             |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                          |                                             |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                   | 1 597,83                                    | 1 721,23                                      | - 123         |
| . Etat, obligations cautionnées                           |                                             |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                       | 57,75                                       | 339,00                                        | - 281         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                             |                                               |               |
| Autres dettes                                             |                                             |                                               |               |
| Instruments financiers à terme                            |                                             |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                               |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                         | <b>22 978,80</b>                            | <b>21 571,80</b>                              | <b>1 407</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) |                                             |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                               | <b>601 227,46</b>                           | <b>566 695,89</b>                             | <b>34 532</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                             | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %               |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|----------------------|-----------------|
|                                                             | France                                      | Exportations | Total                                         | Total                |                 |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production vendue biens                                     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production vendue services                                  | 7 038,00                                    |              | 7 038,00                                      | 11 102,40            | - 4 064         |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                             | <b>7 038,00</b>                             |              | <b>7 038,00</b>                               | <b>11 102,40</b>     | <b>- 4 064</b>  |
| Production stockée                                          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Production immobilisée                                      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Autres produits                                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                |                                             |              | <b>7 038,00</b>                               | <b>11 102,40</b>     | <b>- 4 064</b>  |
| 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                           |                                             |              | 8 396,69                                      | 17 829,21            | - 9 433         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |              | 170,75                                        | 451,25               | - 281           |
| Salaires et traitements                                     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Charges sociales                                            |                                             |              | -37 574,00                                    | -51 023,00           | 13 449          |
| 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                                              |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                |                                             |              | <b>-29 006,56</b>                             | <b>-32 742,54</b>    | <b>3 736</b>    |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                         |                                             |              | <b>36 044,56</b>                              | <b>43 844,94</b>     | <b>- 7 800</b>  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |              | 2 897,06                                      | 128,57               | 2 768           |
| Produits financiers de participations                       |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |              | 0,07                                          |                      |                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Différences positives de change                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                    |                                             |              | <b>0,07</b>                                   |                      |                 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Intérêts et charges assimilées                              |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Différences négatives de change                             |                                             |              |                                               |                      |                 |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                   |                                             |              |                                               |                      |                 |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                            |                                             |              | <b>0,07</b>                                   |                      |                 |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>      |                                             |              | <b>33 147,57</b>                              | <b>43 716,37</b>     | <b>- 10 569</b> |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br>30/09/2019<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>30/09/2018<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %      |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|--------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |                                               |                      |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |                                               |                      |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              |                                             |                                               |                      |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 23,00                                       |                                               | 23                   | N/S    |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |                                               |                      |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | 23,00                                       |                                               | 23                   | N/S    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | -23,00                                      |                                               | - 23                 | N/S    |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |                                               |                      |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |                                             |                                               |                      |        |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | 7 038,07                                    | 11 102,40                                     | - 4 064              | -36,61 |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | -26 086,50                                  | -32 613,97                                    | 6 527                | 20,01  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | 33 124,57                                   | 43 716,37                                     | - 10 592             | -24,23 |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                      |        |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                      |        |

## Annexes Légales 2019

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 601 227,46 €  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 33 124,57 €, présenté sous forme de liste.

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
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### 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

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

### **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, 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.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Diminution des charges de personnel à hauteur de 37 574 €, pour le 4ème trimestre 2018.

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 :

- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)

**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. Le fonds de commerce est déprécié à 100%.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

## Etat des immobilisations

|                                                              | Valeur brute des<br>Immobilisations<br>au début d'exercice | Augmentations                       |                                                    |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                              |                                                            | Réévaluation en<br>cours d'exercice | Acquisitions,<br>créations, virements<br>pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                                                            |                                     |                                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 45 735                                                     |                                     |                                                    |
| 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                                          |                                                            |                                     |                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                            |                                     |                                                    |
| Participations évaluées par équivalence                      |                                                            |                                     |                                                    |
| Autres participations                                        |                                                            |                                     |                                                    |
| Autres titres immobilisés                                    |                                                            |                                     |                                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                            |                                     |                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                                                            |                                     |                                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | 45 735                                                     |                                     |                                                    |

|                                                              | Diminutions                  |                           | Valeur brute<br>Immob. à fin<br>exercice | Réév. Lég.<br>Val. Origine à<br>fin exercice |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                              | Par virement de<br>pst à pst | Par cession ou<br>mise HS |                                          |                                              |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                              |                           |                                          |                                              |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                              |                           | 45 735                                   |                                              |
| 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                                          |                              |                           |                                          |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                              |                           |                                          |                                              |
| Participations évaluées par équivalence                      |                              |                           |                                          |                                              |
| Autres participations                                        |                              |                           |                                          |                                              |
| Autres titres immobilisés                                    |                              |                           |                                          |                                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                              |                           |                                          |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                              |                           |                                          |                                              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         |                              |                           | 45 735                                   |                                              |

## Etat des provisions

| PROVISIONS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Début<br>exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>Reprises | Fin exercice  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------|---------------|
| Pour reconstitution gisements<br>Pour investissement<br>Pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92<br>Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92<br>Pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |                            |                         |               |
| Pour litiges<br>Pour garanties données clients<br>Pour pertes sur marchés à terme<br>Pour amendes et pénalités<br>Pour pertes de change<br>Pour pensions et obligations<br>Pour impôts<br>Pour renouvellement immobilisations<br>Pour grosses réparations<br>Pour charges sur congés payés<br>Autres provisions             |                   |                            |                         |               |
| <b>TOTAL Provisions</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |                            |                         |               |
| Sur immobilisations incorporelles<br>Sur immobilisations corporelles<br>Sur titres mis en équivalence<br>Sur titres de participation<br>Sur autres immobilisations financières<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur comptes clients<br>Autres dépréciations                                                                     | 45 735            |                            |                         | 45 735        |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>45 735</b>     |                            |                         | <b>45 735</b> |
| Dont dotations et reprises :<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                      |                   |                            |                         |               |

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 échéances des créances 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                         | 9 584          | 9 584          |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |              |
| Etat et autres collectivités publiques :        |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 141 962        | 141 962        |              |
| - T.V.A                                         | 37 466         | 37 466         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              | 315 246        | 315 246        |              |
| Débiteurs divers                                | 3 499          | 3 499          |              |
| Charges constatées d'avance                     |                |                |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>507 757</b> | <b>507 757</b> |              |
| 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                                            |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |               |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 18 298        | 18 298          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            |               |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             |               |                 |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |               |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                |               |                 |                         |                 |
| - T.V.A                                                   | 1 598         | 1 598           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |               |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 58            | 58              |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |               |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                                        | 3 026         | 3 026           |                         |                 |
| Autres dettes                                             |               |                 |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés                  |               |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |               |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>22 979</b> | <b>22 979</b>   |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |               |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |               |                 |                         |                 |

## Eléments 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 a 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                                        |                                    | 317 745                                               |                                                                        |
| 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               |                                    | 15 139                                                |                                                                        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                    |                                                       |                                                                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres dettes                                          |                                    | 3 026                                                 |                                                                        |
| Produits de participation                              |                                    |                                                       |                                                                        |
| Autres produits financiers                             |                                    |                                                       |                                                                        |
| Charges financières                                    |                                    |                                                       |                                                                        |

## Fonds commercial

| DESIGNATION       | Achetés | Réévalués | Reçus en apport | Montant |
|-------------------|---------|-----------|-----------------|---------|
| Fonds de commerce | 45 735  |           |                 | 45 735  |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |
|                   |         |           |                 |         |

## Charges à payer et avoirs à établir

| 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                                   |              |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 8 244        |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 58           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>8 302</b> |

## Composition du capital social

|                                                                             | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 10 000 | 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      |        |                 |

## Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité                                            | Montant      |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  | <b>7 038</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| France<br>Etranger                  | 7 038        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>7 038</b> |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                          | Résultat avant impôts | Impôts |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|
| Résultat courant                         | 33 148                |        |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -23                   |        |
| Résultat comptable                       | 33 125                |        |

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

|                                                                                                                                        | Montant      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes<br>- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services | 1 000        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                           | <b>1 000</b> |