

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00730 Numéro SIREN : 318 974 847 Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE CENTREX
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/001108



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	3 226 511		3 226 511	3 120 727
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	691	465	226	364
Autres immobilisations corporelles	478 062	175 703	302 359	96 012
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	1 520		1 520	9 350
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	210		210	210
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 147		17 147	13 005
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 724 140	176 167	3 547 973	3 239 668
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 445 621	403 098	6 042 522	4 813 155
Autres créances	557 959		557 959	366 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	191 093		191 093	839 154
Charges constatées d'avance (3)	153 727		153 727	186 314
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 348 399	403 098	6 945 301	6 205 413
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 072 540	579 266	10 493 274	9 445 081
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	992 000	988 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 634 409	2 585 062
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	98 800	91 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	633 685	536 441
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 208 276	1 157 919
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 567 169	5 358 922
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	50 000	50 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 000	50 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	306 686	2 017
Emprunts et dettes financières diverses (3)	235	235
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 257	616 159
Dettes fiscales et sociales	2 449 826	2 156 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	143 269	271 471
Produits constatés d'avance (1)	1 000 832	989 942
TOTAL DETTES	4 876 105	4 036 159
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 493 274	9 445 081
(1) Dont à plus d'un an (a)	98 223	
(1) Dont à moins d'un an (a)	4 777 881	4 036 159
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	178 781	2 017
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	49 970	0,35	80 680	0,59	-30 710	-38,06
Production vendue	14 263 293	99,65	13 652 698	99,41	610 595	4,47
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	339 932	2,37	150 394	1,10	189 538	126,03
Total	14 653 195	102,37	13 883 771	101,10	769 423	5,54
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	7 207 751	50,36	6 784 922	49,40	422 829	6,23
Total	7 207 751	50,36	6 784 922	49,40	422 829	6,23
MARGE SUR M/SES & MAT	7 445 444	52,02	7 098 850	51,69	346 594	4,88
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	353 980	2,47	332 846	2,42	21 134	6,35
Salaires et Traitements	3 580 782	25,02	3 415 765	24,87	165 017	4,83
Charges sociales	1 454 690	10,16	1 395 350	10,16	59 339	4,25
Amortissements et provisions	85 445	0,60	112 203	0,82	-26 758	-23,85
Autres charges	101 697	0,71	143 129	1,04	-41 432	-28,95
Total	5 576 593	38,96	5 399 293	39,32	177 300	3,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 868 850	13,06	1 699 556	12,38	169 294	9,96
Produits financiers						
Charges financières	19 995	0,14	18 886	0,14	1 109	5,87
Résultat financier	-19 995	-0,14	-18 886	-0,14	-1 109	5,87
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 848 856	12,92	1 680 671	12,24	168 185	10,01
Produits exceptionnels	101 734	0,71	157 667	1,15	-55 933	-35,48
Charges exceptionnelles	61 456	0,43	56 169	0,41	5 287	9,41
Résultat exceptionnel	40 278	0,28	101 498	0,74	-61 220	-60,32
Participation des salariés	128 086	0,89	83 717	0,61	44 369	53,00
Impôts sur les bénéfices	552 773	3,86	540 533	3,94	12 240	2,26
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 208 276	8,44	1 157 919	8,43	50 356	4,35

Exercice clos au 31/08/2020

ANNEXE

Désignation de la société : SAS FIDUCIAIRE CENTREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 10 493 274 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 208 276 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	3 120 727	105 784		3 226 511
Immobilisations corporelles	234 745	245 527		480 272
Immobilisations financières	13 215	4 142		17 357
Total	3 368 687	355 453		3 724 140
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	137 769	38 399		176 167
Immobilisations financières				
Total	137 769	38 399		176 167
ACTIF NET				3 547 973

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	105 784	245 527	4 142	355 453
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	105 784	245 527	4 142	355 453
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- ACHAT CLIENTELE VILLEFRANCHE : 105 784 euros
- SOLS OF DIGN ETG 3 : 25 918 euros
- SOLS OF DIGNITY SOLDE ETG 2 : 24 248 euros
- SOLS OF DIGNITY TRVX ETAGE 4 : 24 248 euros
- BRUNEAU BUREAUX-ARMOIRE-CAISSON : 19 771 euros

- SOLS OF DIGN ETG 5 : 18 143 euros
- AGENCEMENT BRIGNAIS : 17 500 euros
- AAG ATELIER AGMT ACCUEIL : 15 236 euros
- AAG AGENCMT ACCEUIL NoFC190212 : 11 454 euros
- ROUZES MEDIT AMNGT RDC No01156 : 9 640 euros
- SOLS OF DIGN ETG 5 : 7 775 euros
- AMENGMT 4E ETG - 24 ARMOIRES HAUTES : 7 189 euros
- DIAKELYS TRAVAUX ETAGE 2 : 5 500 euros
- DIAKELYS TVX ETG 3-5 V3 NoF09-6031 : 5 305 euros
- DEPOT GARANTIE MONTPELLIER : 3 906 euros
- BRUNEAU PANEUX ECRANS : 3 665 euros
- AMENGMT 4E ETG - 6 BUREAUX DROITS : 3 591 euros
- A.D.B SIGNALITIQUE MONTPELLIER : 3 268 euros
- AAG AGT ACCUEIL : 2 966 euros
- JM. BRUNEAU SIEGE : 2 949 euros
- AMENGMT 4E ETG - 24 CAISSONS MOBILE : 2 555 euros
- JM. BRUNEA - ARMOIRES : 1 987 euros
- JM. BRUNEAU - FAUTEUIL : 1 888 euros
- AMENGMT 4E ETG - 12 PANNEAUX ECRANS : 1 701 euros
- DIAKELYS PC + LICENCES : 1 500 euros
- A.D.B. SIGNALITIQUE BRIGNAIS : 1 379 euros
- DIAKELYS SWITCH : 1 375 euros
- DIAKELYS TRAVX CABLAGE : 1 350 euros
- JM. BRUNEAU - BUREAUX : 1 331 euros
- BRUNEAU BUREAU + SIEGE : 1 291 euros
- BRUNEAU LAMPES LED : 1 171 euros
- AAG BANQUE ACCUEIL : 1 155 euros
- ADB ACCUEIL : 1 130 euros
- AMENGMT 4E ETG - 6 SIEGES DU BUREAU : 1 092 euros
- AMENGMT 4E ETG - 48 LAMPES LED : 1 037 euros
- JM. BRUNEAU - CAISSON MOBILE : 1 025 euros
- AMENGMT 4E ETG - 4 ARMOIRES BASSES : 995 euros
- BRUNEAU SIEGE : 970 euros
- BRUNEAU SIEGES : 932 euros
- Multielec - travaux electriques : 920 euros
- BRUNEAU ARMOIRE : 884 euros
- BRUNEAU LAMPE LED : 866 euros
- BRUNEAU CANAPE-TABLE : 796 euros
- BRUNEAU SIEGE : 792 euros
- COFFRE FORT : 774 euros
- BRUNEAU SIEGE DE BUREAU : 764 euros
- BRUNEAU BUREAUX : 664 euros
- BRUNEAU IMMO BRIGNAIS : 653 euros
- AMENGMT 4E ETG - ACCESSOIRES : 578 euros
- BRUNEAU - TABLES : 535 euros
- BRUNEAU SIEGE : 531 euros
- BRUNEAU SIEGE BUREAU : 531 euros
- BRUNEAU SIEGE : 528 euros
- BRUNEAU SIEGE : 523 euros
- BRUNEAU SIEGE DE BUREAU : 512 euros
- BRUNEAU REFRIG-MACHINE CAFE : 450 euros
- F3S ACTU DEPOT GARANTIE : 139 euros
- GESTION COLBERT 3T2020 DEPOT GARANT : 97 euros

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2020
Éléments achetés	579 476
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	2 647 035
Total	3 226 511

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 174 453 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	17 147		17 147
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 445 621	6 445 621	
Autres	557 959	557 959	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	153 727	153 727	
Total	7 174 453	7 157 306	17 147
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients fae	1 944 770
Avoir fourm a recevoir	104 715
Ijss - produit a recevoir	16 844
Chômage partiel	253
Total	2 066 581

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 992 000,00 euros décomposé en 4 490 titres d'une valeur nominale de 220,94 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 472	220,93
Titres émis pendant l'exercice	18	220,94
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 490	220,94

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SA SFC GROUPE 69007 LYON	74,96	3 366,00
EURL EURL NEITH 69170 SAINT MARCEL L'ECLAIRE	2,98	134,00
EURL MAC 69007 LYON	2,29	103,00
SARL NKH 69150 DECINES CHARPIEU	2,24	101,00
EURL N.F.L 69007 LYON	2,16	97,00
EURL M.S.B.F 69007 LYON	1,15	52,00
EURL CGV 69380 LOZANNE	0,73	33,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MEHENNI MARIE CHRISTINE 69140 RILLIEUX LA PAPE	6,08	273,00
PARDON Michel 69001 LYON	4,67	210,00
LAVEU Isabelle 69006 LYON	0,42	19,00
PILLET Anne-Laure 69380 CHAZAY D AZERGUES	0,42	19,00
ZURCHER Eric 69100 VILLEURBANNE	0,42	19,00
PIENOZ Frédéric 69100 VILLEURBANNE	0,42	19,00
CHATER Halima	0,20	9,00
VIGON Mélanie	0,20	9,00
THOUVENEL Bertrand 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
THOUVENEL Laure 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
THOUVENEL Manon 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
GIAUX Charles-Alexandre 69110 STE FOY LES LYON	0,02	1,00
LACROIX Régis 69004 LYON	0,02	1,00
HUMBERT David 69003 LYON	0,02	1,00
TOTAL Nicolas 69005 LYON	0,02	1,00
FRITSCH Nicolas 07100 BOULIEU LES ANONAY	0,02	1,00
THOUVENEL Hervé 69650 ST GERMAIN AU MONT D'OR	0,02	1,00

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	50 000				50 000
Total	50 000				50 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation Financières Exceptionnelles					

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 876 105 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	178 781	178 781		
- à plus de 1 an à l'origine	127 904	29 681	98 223	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 257	975 257		
Dettes fiscales et sociales	2 134 887	2 134 887		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	458 444	458 444		
Produits constatés d'avance	1 000 832	1 000 832		
Total	4 876 105	4 777 881	98 223	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	22 096			

Charges à payer

	Montant
Fact a recevoir four	530 107
Taxe fonciere	31 823
Dettes prov s/ch salarial	127 079
Autres charges a payer - ndf	2 168
Primes bilan	5 000
Ch.soc s/int.dirigeants	25 416
Ch.soc s/primes bilan	2 250
Ch.soc.s/conges payes	101 519
Avoir a etablr	60 240
Total	885 602

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ch constatees d avance	18 588		
Medecine du travail	3 461		
Logiciels	1 084		
Loyer	55 978		
Location copieurs	1 853		
Assurances	9 380		
Assurance rcp	6 013		
Documentation	4 951		
Cotisations	31 504		
Locarchives	7 599		
Taxes foncieres	363		
Cca tickets restaurant	12 953		
Total	153 727		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits comptab d avance	1 000 832		
Total	1 000 832		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	14 254 151	7 792	14 261 943
Ventes de marchandises	49 970		49 970
Produits des activités annexes	1 350		1 350
TOTAL	14 305 471	7 792	14 313 263

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 8 120 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Résultat exceptionnel**

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 313	8 181
Produits exceptionnels sur opérations en capital	97 421	149 486
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	101 734	157 667
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 011	169
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	59 444	6 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		50 000
Total des charges exceptionnelles	61 456	56 169
Résultat exceptionnel	40 278	101 498

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 439	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	572	
Autres charges	59 444	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 313
Produits des cessions d'éléments d'actif		52 784
Autres produits		44 636
TOTAL	61 456	101 734

Evènements postérieurs à la clôture

Covid-19

Effectif

Effectif moyen du personnel : 106 personnes dont 9 apprentis.

L'effectif moyen est de 84 personnes dont 5 apprentis.

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>GARANTIS DE VERSEMENT SUR 5 ANS A LA FONDATION PAUL BOCUSE</i>	50 000
Autres engagements donnés	50 000
Total	50 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

GARANTIS DE VERSEMENT SUR 5 ANS SOIT 10 000€ PAR ANS A LA FONDATION PAUL BOCUSE AVEC CAUTION BANCAIRE REALISE PAR LE CIC

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les indemnités de départ à la retraite ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagement hors bilan.

Eu égard au niveau d'ancienneté des salariés de SFC à la clôture de l'exercice, les engagements de retraite sont non significatifs.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	900 000,00	910 000,00	915 000,00	988 000,00	992 000,00
Nombre d'actions ordinaires	4 085,00	4 085,00	4 145,00	4 472,00	4 490,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	9 915 821,48	10 898 671,00	11 680 058,53	13 733 377,16	14 313 262,56
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	602 559,94	1 066 197,66	1 043 359,46	1 819 149,38	1 909 591,68
Impôts sur les bénéfices	160 521,00	306 260,00	324 514,00	540 533,00	552 773,00
Participation des salariés	46 869,00	72 736,45	30 723,28	83 716,91	128 085,53
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	408 071,92	707 290,04	891 996,22	1 157 919,36	1 208 275,75
Résultat distribué	280 000,00	575 000,00	700 000,00		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	96,74	168,23	166,01	267,20	273,66
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	99,90	173,14	215,20	258,93	269,10
Dividende distribué	68,54	140,76	168,88		
Personnel					
Effectif salariés	80	83	84	97	106
Montant de la masse salariale	2 736 010,50	2 847 904,76	2 913 168,93	3 415 764,82	3 580 781,69
Montant des sommes versées en avantages sociaux	1 085 305,82	1 179 033,74	1 195 544,54	1 395 350,43	1 454 689,87

FIDUCIAIRE CENTREX

Société Par Actions Simplifiée au capital de 992 000,00 €

Siège social : 18 AVENUE FELIX FAURE

69007 LYON

318 974 847 RCS LYON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 22 DECEMBRE 2020**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 1 208 275,75 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	1 208 275.75 €
- Affectation d'une somme de	400.00 €
au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social	
- Soit un bénéfice distribuable de	1 207 875.75 €
- Une somme de	1 100 050.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,	
un montant de 245.00 €	
- et le solde, soit	107 825.75 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 245 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous prenons acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/08/2019

- Dividende global distribué : 1 000 000 .00 €

Exercice : 31/08/2018

- Dividende global distribué : 700 000 .00 €

Exercice : 31/08/2017

- Dividende global distribué :

575 000 .00 €



Associés

Sébastien BUET

Thomas LE PORS

Victor RICHARD

Mélanie VILLALARD

FIDUCIAIRE CENTREX

Siège Social : 18 avenue Felix Faure – 69007 LYON
Société par Actions Simplifiée au capital de 992 000 euros
318 974 847 RCS LYON

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 août 2020

SAINT-MALO

13, rue du Clos Matignon
35400 SAINT MALO
Tél 02 99 40 96 52
Fax 02 99 40 18 29
saint-malo@comptagesma.fr

RENNES

Rue de la terre Victoria
Parc Edonia - Bât A - 1^{er} étage
35760 RENNES
Tél 02 99 87 54 54
Fax 02 99 87 00 00
rennes@comptagesma.fr

DINAN

6, rue de la Tramontane
22100 DINAN
Tél 02 96 85 27 85
Fax 02 96 85 25 27
dinan@comptagesma.fr

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

À l'assemblée générale de la société FIDUCIAIRE CENTREX,

Opinion

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 FIDUCIAIRE CENTREX relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 1^{er} décembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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^{er} septembre 2019 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note sur les événements significatifs postérieurs à la clôture de l'annexe des comptes annuels concernant la Covid-19.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés à l'exception du point ci-dessous. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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

FIDUCIAIRE CENTREX

Exercice clos le
31 août 2020

d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

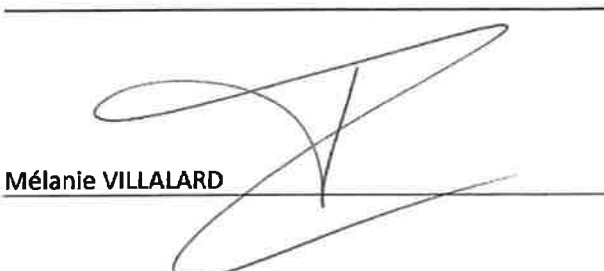
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Saint Malo, le 7 décembre 2020,

Le commissaire aux comptes

COMPTAGESMA AUDIT

Mélanie VILLALARD



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	3 226 511		3 226 511	3 120 727
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	691	465	226	364
Autres immobilisations corporelles	478 062	175 703	302 359	96 012
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	1 520		1 520	9 350
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	210		210	210
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 147		17 147	13 005
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 724 140	176 167	3 547 973	3 239 668
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 446 472	403 098	6 043 373	4 813 155
Autres créances	557 959		557 959	366 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	191 093		191 093	839 154
Charges constatées d'avance (3)	153 727		153 727	186 314
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 349 250	403 098	6 946 152	6 205 413
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 073 391	579 266	10 494 125	9 445 081
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan Passif

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	992 000	988 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 634 409	2 585 062
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	98 800	91 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	633 685	536 441
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 208 276	1 157 919
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 567 169	5 358 922
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	50 000	50 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 000	50 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	306 686	2 017
Emprunts et dettes financières diverses (3)	235	235
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 257	616 159
Dettes fiscales et sociales	2 449 826	2 156 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	144 120	271 471
Produits constatés d'avance (1)	1 000 832	989 942
TOTAL DETTES	4 876 956	4 036 159
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 494 125	9 445 081

(1) Dont à plus d'un an (a)

98 223

(1) Dont à moins d'un an (a)

4 778 732

4 036 159

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

178 781

2 017

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	49 970	0,35	80 680	0,59	-30 710	-38,06
Production vendue	14 263 293	99,65	13 652 698	99,41	610 595	4,47
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	339 932	2,37	150 394	1,10	189 538	126,03
Total	14 653 195	102,37	13 883 771	101,10	769 423	5,54
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	7 207 751	50,36	6 784 922	49,40	422 829	6,23
Total	7 207 751	50,36	6 784 922	49,40	422 829	6,23
MARGE SUR M/SES & MAT	7 445 444	52,02	7 098 850	51,69	346 594	4,88
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	353 980	2,47	332 846	2,42	21 134	6,35
Salaires et Traitements	3 580 782	25,02	3 415 765	24,87	165 017	4,83
Charges sociales	1 454 690	10,16	1 395 350	10,16	59 339	4,25
Amortissements et provisions	85 445	0,60	112 203	0,82	-26 758	-23,85
Autres charges	101 697	0,71	143 129	1,04	-41 432	-28,95
Total	5 576 593	38,96	5 399 293	39,32	177 300	3,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 868 850	13,06	1 699 556	12,38	169 294	9,96
Produits financiers						
Charges financières	19 995	0,14	18 886	0,14	1 109	5,87
Résultat financier	-19 995	-0,14	-18 886	-0,14	-1 109	5,87
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 848 856	12,92	1 680 671	12,24	168 185	10,01
Produits exceptionnels	101 734	0,71	157 667	1,15	-55 933	-35,48
Charges exceptionnelles	61 456	0,43	56 169	0,41	5 287	9,41
Résultat exceptionnel	40 278	0,28	101 498	0,74	-61 220	-60,32
Participation des salariés	128 086	0,89	83 717	0,61	44 369	53,00
Impôts sur les bénéfices	552 773	3,86	540 533	3,94	12 240	2,26
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 208 276	8,44	1 157 919	8,43	50 356	4,35

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FIDUCIAIRE CENTREX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 10 484 125 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 208 276 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/08/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	3 120 727	105 784		3 226 511
Immobilisations corporelles	234 745	245 527		480 272
Immobilisations financières	13 215	4 142		17 357
Total	3 368 687	355 453		3 724 140
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	137 769	38 399		176 167
Immobilisations financières				
Total	137 769	38 399		176 167
ACTIF NET				3 547 973

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	105 784	245 527	4 142	355 453
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	105 784	245 527	4 142	355 453

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

Diminutions de l'exercice

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- ACHAT CLIENTELE VILLEFRANCHE : 105 784 euros
- SOLS OF DIGN ETG 3 : 25 918 euros
- SOLS OF DIGNITY SOLDE ETG 2 : 24 248 euros
- SOLS OF DIGNITY TRVX ETAGE 4 : 24 248 euros
- BRUNEAU BUREAUX-ARMOIRE-CAISSON : 19 771 euros

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

- SOLS OF DIGN ETG 5 : 18 143 euros
- AGENCEMENT BRIGNAIS : 17 500 euros
- AAG ATELIER AGMT ACCUEIL : 15 236 euros
- AAG AGENCMT ACCEUIL NoFC190212 : 11 454 euros
- ROUZES MEDIT AMNGT RDC No01156 : 9 640 euros
- SOLS OF DIGN ETG 5 : 7 775 euros
- AMENGMT 4E ETG - 24 ARMOIRES HAUTES : 7 189 euros
- DIAKELYS TRAVAUX ETAGE 2 : 5 500 euros
- DIAKELYS TVX ETG 3-5 V3 NoF09-6031 : 5 305 euros
- DEPOT GARANTIE MONTPELLIER : 3 906 euros
- BRUNEAU PANEUX ECRANS : 3 665 euros
- AMENGMT 4E ETG - 6 BUREAUX DROITS : 3 591 euros
- A.D.B SIGNALITIQUE MONTPELLIER : 3 268 euros
- AAG AGT ACCUEIL : 2 966 euros
- JM. BRUNEAU SIEGE : 2 949 euros
- AMENGMT 4E ETG - 24 CAISSONS MOBILE : 2 555 euros
- JM. BRUNEA - ARMOIRES : 1 987 euros
- JM. BRUNEAU - FAUTEUIL : 1 888 euros
- AMENGMT 4E ETG - 12 PANNEAUX ECRANS : 1 701 euros
- DIAKELYS PC + LICENCES : 1 500 euros
- A.D.B. SIGNALITIQUE BRIGNAIS : 1 379 euros
- DIAKELYS SWITCH : 1 375 euros
- DIAKELYS TRAVX CABLAGE : 1 350 euros
- JM. BRUNEAU - BUREAUX : 1 331 euros
- BRUNEAU BUREAU + SIEGE : 1 291 euros
- BRUNEAU LAMPES LED : 1 171 euros
- AAG BANQUE ACCUEIL : 1 155 euros
- ADB ACCUEIL : 1 130 euros
- AMENGMT 4E ETG - 6 SIEGES DU BUREAU : 1 092 euros
- AMENGMT 4E ETG - 48 LAMPES LED : 1 037 euros
- JM. BRUNEAU - CAISSON MOBILE : 1 025 euros
- AMENGMT 4E ETG - 4 ARMOIRES BASSES : 995 euros
- BRUNEAU SIEGE : 970 euros
- BRUNEAU SIEGES : 932 euros
- Multielec - travaux electriques : 920 euros
- BRUNEAU ARMOIRE : 884 euros
- BRUNEAU LAMPE LED : 866 euros
- BRUNEAU CANAPE-TABLE : 796 euros
- BRUNEAU SIEGE : 792 euros
- COFFRE FORT : 774 euros
- BRUNEAU SIEGE DE BUREAU : 764 euros
- BRUNEAU BUREAUX : 664 euros
- BRUNEAU IMMO BRIGNAIS : 653 euros
- AMENGMT 4E ETG - ACCESSOIRES : 578 euros
- BRUNEAU - TABLES : 535 euros
- BRUNEAU SIEGE : 531 euros
- BRUNEAU SIEGE BUREAU : 531 euros
- BRUNEAU SIEGE : 528 euros
- BRUNEAU SIEGE : 523 euros
- BRUNEAU SIEGE DE BUREAU : 512 euros
- BRUNEAU REFRIG-MACHINE CAFE : 450 euros
- F3S ACTU DEPOT GARANTIE : 139 euros
- GESTION COLBERT 3T2020 DEPOT GARANT : 97 euros

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2020
Éléments achetés	579 476
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	2 647 035
Total	3 226 511

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 175 304 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	17 147		17 147
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 446 472	6 446 472	
Autres	557 959	557 959	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	153 727	153 727	
Total	7 175 304	7 158 157	17 147

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients fae	1 944 770
Avoir fourm a recevoir	104 715
Ijss - produit a recevoir	16 844
Chômage partiel	253
Total	2 066 581

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 992 000,00 euros décomposé en 4 490 titres d'une valeur nominale de 220,94 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 472	220,93
Titres émis pendant l'exercice	18	220,94
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 490	220,94

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SA SFC GROUPE 69007 LYON	74,96	3 366,00
EURL EURL NEITH 69170 SAINT MARCEL L'ECLAIRE	2,98	134,00
EURL MAC 69007 LYON	2,29	103,00
SARL NKH 69150 DECINES CHARPIEU	2,24	101,00
EURL N.F.L 69007 LYON	2,16	97,00
EURL M.S.B.F 69007 LYON	1,15	52,00
EURL CGV 69380 LOZANNE	0,73	33,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
MEHENNI MARIE CHRISTINE 69140 RILLIEUX LA PAPE	6,08	273,00
PARDON Michel 69001 LYON	4,67	210,00
LAVEU Isabelle 69006 LYON	0,42	19,00
PILLET Anne-Laure 69380 CHAZAY D AZERGUES	0,42	19,00
ZURCHER Eric 69100 VILLEURBANNE	0,42	19,00
PIENOZ Frédéric 69100 VILLEURBANNE	0,42	19,00
CHATER Halima	0,20	9,00
VIGON Mélanie	0,20	9,00
THOUVENEL Bertrand 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
THOUVENEL Laure 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
THOUVENEL Manon 69650 ST GERMAIN AU MONT D	0,15	7,00
GIAUX Charles-Alexandre 69110 STE FOY LES LYON	0,02	1,00
LACROIX Régis 69004 LYON	0,02	1,00
HUMBERT David 69003 LYON	0,02	1,00
TOTAL Nicolas 69005 LYON	0,02	1,00
FRITSCH Nicolas 07100 BOULIEU LES ANONAY	0,02	1,00
THOUVENEL Hervé 69650 ST GERMAIN AU MONT D'OR	0,02	1,00

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	50 000				50 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	50 000				50 000

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

Exploitation
Financières
Exceptionnelles

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 876 956 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	178 781	178 781		
- à plus de 1 an à l'origine	127 904	29 681	98 223	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	975 257	975 257		
Dettes fiscales et sociales	2 134 887	2 134 887		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	459 295	459 295		
Produits constatés d'avance	1 000 832	1 000 832		
Total	4 876 956	4 778 732	98 223	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	22 096			

Charges à payer

	Montant
Fact a recevoir four	530 107
Taxe foncière	31 823
Dettes prov s/ch salarial	127 079
Autres charges a payer - ndf	2 168
Primes bilan	5 000
Ch.soc s/int.dirigeants	25 416
Ch.soc s/primes bilan	2 250
Ch.soc.s/conges payes	101 519
Avoir a etablir	60 240
Total	885 602

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Ch constatees d avance	18 588		
Medecine du travail	3 461		
Logiciels	1 084		
Loyer	55 978		
Location copieurs	1 853		
Assurances	9 380		
Assurance rcp	6 013		
Documentation	4 951		
Cotisations	31 504		
Locarchives	7 599		
Taxes foncieres	363		
Cca tickets restaurant	12 953		
Total	153 727		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits comptab d avance	1 000 832		
Total	1 000 832		

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits Intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	14 254 151	7 792	14 261 943
Ventes de marchandises	49 970		49 970
Produits des activités annexes	1 350		1 350
TOTAL	14 305 471	7 792	14 313 263

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 8 120 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Résultat exceptionnel**

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 313	8 181
Produits exceptionnels sur opérations en capital	97 421	149 486
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	101 734	157 667
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 011	169
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	59 444	6 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		50 000
Total des charges exceptionnelles	61 455	56 169
Résultat exceptionnel	40 278	101 498

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 439	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	572	
Autres charges	59 444	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 313
Produits des cessions d'éléments d'actif		52 784
Autres produits		44 636
TOTAL	61 456	101 734

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les Etats financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation."

Effectif

Effectif moyen du personnel : 106 personnes dont 9 apprentis.

L'effectif moyen est de 84 personnes dont 5 apprentis.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
GARANTIS DE VERSEMENT SUR 5 ANS A LA FONDATION PAUL BOCUSE	50 000
Autres engagements donnés	50 000
Total	50 000

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

GARANTIS DE VERSEMENT SUR 5 ANS SOIT 10 000€ PAR ANS A LA FONDATION PAUL BOCUSE AVEC CAUTION BANCAIRE REALISE PAR LE CIC

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les indemnités de départ à la retraite ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagement hors bilan.

Eu égard au niveau d'ancienneté des salariés de SFC à la clôture de l'exercice, les engagements de retraite sont non significatifs.

Eléments des comptes annuels
visés au présent rapport
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES