



FIDUCIAL
OFFICE SOLUTIONS

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

FIDUCIAL OFFICE SOLUTIONS

Société Anonyme au capital de 22 000 000 €

Siège Social : 41 rue du Capitaine Guynemer - 92400 COURBEVOIE

www.fiducial-office-solutions.fr

969 504 133 RCS NANTERRE

I - BILAN
(En milliers d'euros)

ACTIF	Notes	30/09/2017			30/09/2016	30/09/2015
		BRUT	AMORT. ET DEPREC.	NET	NET	NET
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations financières :						
. Titres de participation	1 & 10	29 930	-	29 930	29 930	28 630
. Autres titres immobilisés		-	-	-	-	-
. Autres immobilisations financières	1	3	-	3	2	2
TOTAL I		29 933	-	29 933	29 932	28 632
Stocks et en cours		-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés		-	-	-	-	-
Créances d'exploitation :						
. Créances clients	3 & 4	30	-	30	18	20
. Autres	4	11 676	-	11 676	11 468	10 968
Créances diverses		-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement		-	-	-	-	-
Disponibilités		7	-	7	20	21
TOTAL II		11 713	-	11 713	11 506	11 009
Charges constatées d'avance	3 & 4	20	-	20	20	20
Charges à répartir		-	-	-	-	-
TOTAL III		20	-	20	20	20
TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)		41 666	-	41 666	41 458	39 661

PASSIF	Notes	AVANT REPARTITION		
		30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
CAPITAUX PROPRES				
Capital social	2	22 000	22 000	22 000
Primes d'émission			-	-
Réserve légale		1 248	1 169	1 126
Réserves réglementées			-	-
Autres réserves		11 952	11 952	11 952
Report à nouveau		4 108	2 624	1 798
Résultat de l'exercice		817	1 562	870
Provisions réglementées		-	-	-
TOTAL I		40 125	39 307	37 746
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs		-	-	-
Avances conditionnées		-	-	-
TOTAL II		-	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques		-	-	-
Provisions pour charges		-	-	-
TOTAL III		-	-	-
DETTES				
Dettes financières :				
. Emprunts/dettes établissements de crédit	4	601	1 205	1 801
. Emprunts/dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation :				
. Fournisseurs	3 & 4	131	105	106
. Dettes fiscales et sociales	3 & 4	2	3	4
. Autres	4	807	838	4
Dettes sur immobilisations				
TOTAL IV		1 541	2 151	1 915
Produits constatés d'avance		-	-	-
TOTAL V		-	-	-
TOTAL DU PASSIF (I + II +III +IV+V)		41 666	41 458	39 661

II - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE
(En milliers d'euros)

	Notes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
Ventes de marchandises Production vendue - Biens et services		-	-	-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		-	-	-
Production stockée Subventions d'exploitation Reprises s/provisions et transferts de charges Autres produits		-	-	5
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		-	-	5
Achats de marchandises Variation de stock Autres approvisionnements Variation de stock Autres achats externes Impôts, taxes et assimilés Charges de personnel : . Salaires et traitements . Charges sociales Dotations aux amortissements et dépréciations : . Dotations aux amortissements s/immob. . Dotations aux dépréciations s/immob. . Dotations aux dépréciations s/actif circulant Dotations aux provisions Autres charges		188 38 - 1	190 48 - 6	187 51 5
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		227	244	243
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 227	- 244	- 238

	Notes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
Produits de participation		2 000	2 500	2 500
Revenus de valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés		154	84	37
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	-	12 041
Différences de change				
Produits nets s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	5	2 154	2 584	14 578
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-	-	-
Intérêts et charges assimilées		65	75	73
Différences de change		-	-	-
Charges nettes s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	5	65	75	73
RESULTAT FINANCIER	5	2 089	2 509	14 505
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 862	2 265	14 267
Produits sur opérations de gestion		0	2	3
Produits sur opérations en capital		-	-	-
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	-	3 525
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6	-	2	3 528
Charges sur opérations de gestion				
Charges sur opérations en capital		1 045	705	16 924
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-	-	-
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6	1 045	705	16 924
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6	- 1 045	- 703	- 13 397
Participation des salariés		-	-	-
Impôt sur les bénéfices	7	-	-	-
RESULTAT NET		817	1 562	870

III - ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

1 - REGLES ET METHODES 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.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'utilité si celle-ci est inférieure.

Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque les résultats des sociétés concernées le justifient et en particulier lorsque la valeur des titres devient supérieure à la quote-part de l'actif net réévalué qu'ils représentent. Elles ne sont constituées que lorsque la société a atteint la phase d'exploitation normale et/ou lorsque l'écart avec le plan de développement prévisionnel est significatif.

Situation fiscale latente

La situation fiscale latente résulte :

- a) des impôts à payer sur certains montants inclus dans la situation nette qui, en raison de dispositions fiscales particulières, n'ont pas encore été soumis à l'impôt sur les sociétés ou ont fait l'objet d'une imposition à taux réduit ;
- b) des impôts à payer ou payés d'avance relatifs à certains produits ou charges inclus dans le résultat comptable d'un exercice mais imposables ou déductibles fiscalement au cours d'exercices différents.

Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant n'est à signaler.

2 - NOTES EXPLICATIVES SUR LES ETATS FINANCIERS

Note 1 - Immobilisations financières

(En milliers d'euros)	30/09/2016	Augment.	Dimin.	30/09/2017
Titres de participation	29 930	-	-	29 930
Créances rattachées				
Autres immobilisations financières	3	-	-	3
VALEUR BRUTE	29 933	-	-	29 933
Dépréciations cumulées	-	-	-	-
VALEUR NETTE	29 933	-	-	29 933

Note 2 - Capital social

Le capital social au 30 septembre 2017 s'élève à 22 000 000 €. Il est divisé en 2 169 232 actions émises au pair.

Note 3 - Produits à recevoir, charges à payer et comptes de régularisation

(En milliers d'euros)	Factures à recevoir	Factures à établir	Charges constatées d'avance	Etat, charges à payer	Intérêts courus bancaires
Honoraires	74	-	17	-	-
Publications, annonces et insertions	8	-	3	-	-
Frais bancaires	-	-	-	-	1
Impôts et taxes	-	-	-	2	-
Intérêts courus	-	-	-	-	-
TOTAL	82	-	20	2	1

Note 4 - Échéances des créances et des dettes (en milliers d'euros)

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts, dépôts et cautions	3	-	3
Autres immobilisations financières	-	-	-
Autres créances clients	30	30	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	1	1	-
Autres créances	11 675	11 675	-
Charges constatées d'avance	20	20	-
TOTAL GENERAL	11 729	11 726	3
Prêts accordés en cours d'exercice	-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-	-

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts à 1 an maximum à l'origine	1	1	-	-
Emprunts à plus d'un 1 an à l'origine	600	600	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	131	131	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	2	2	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	807	807	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	1 541	1 541	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	600			

Note 5 - Résultat financier

Le résultat financier (+ 2 089 K€) enregistre des charges liées à l'endettement, des produits de placements de trésorerie, ainsi que des dividendes de filiales pour un montant de 2 000 K€.

Note 6 - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel enregistre une perte de 1 045 K€ correspondant aux abandons de créances faits au profit de VEOPRINT et FIDUCIAL OFFICE STORES.

Note 7 - Intégration fiscale

La société FIDUCIAL OFFICE SOLUTIONS bénéficie du régime d'intégration fiscale. La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt ou le cas échéant l'économie d'impôt (déficits fiscaux reportables, ...) résultant de ce régime incombe à la société tête de Groupe d'intégration.

Aucun impôt ne figure donc dans les états financiers au 30/09/2017.

Note 8 - Postes du bilan, compte de résultat concernant les entreprises liées

(en milliers d'euros)	Montants concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société à une participation
Titres de participations	29 930	-
Créances clients	30	-
Autres créances	11 674	-
Dettes fournisseurs	12	-
Autres dettes	806	-
Produits de participation	2 000	-
Charges financières	41	-
Intérêts et produits assimilés	154	-

Les avances en compte courant ont été rémunérées au taux de 1,05 % sur l'exercice.

Note 9 - Engagements financiers (en milliers d'euros)

LIBELLE	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
ENGAGEMENTS DONNES (*)			
Avals, cautions	-	-	-
Frais financiers sur emprunts garantis	11	20	74
TOTAL	11	20	74
<i>(*) dont entreprises liées</i>	-	-	-
ENGAGEMENTS RECUS (*)			
Caution	600	1 200	1 800
Autres	6 814	5 769	5 064
TOTAL	7 414	6 969	6 864
<i>(*) dont entreprises liées</i>	<i>7 414</i>	<i>6 969</i>	<i>6 864</i>

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts garantis par des sûretés réelles	600	1 200	1 800
	600	1 200	1 800

Note 10 - Renseignements concernant les filiales et participations (en euros)

Sociétés détenues	Capital	Capitaux propres	Quote-part détenue	Valeur nette comptable	Résultat exercice	C.A. H.T. exercice
1) filiales à plus de 50%						
FIDUCIAL BUREAUTIQUE	20 000 000	61 458 720	100%	23 383 630	2 479 801	165 866 789
FIDUCIAL OFFICE STORES	100 000	281 436	100%	96 609	6 501	1 802 960
VEOPRINT	63 510	47 938	100%	6 450 000	13 763	7 334 207