

4

Comptes annuels



Vendôme (41)

4-1 : Bilan (en Milliers d'euros)

ACTIF	Notes	30.09.2024			30.09.2023
		Montant brut	Amort. et provisions	Montant net	
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-
Immobilisations financières		-	-	-	-
Autres participations	1	17 816	-	17 816	17 816
Autres titres immobilisés		-	-	-	-
Autres immobilisations financières	1	6	-	6	6
ACTIF IMMOBILISÉ		17 822	-	17 822	17 822
Autres créances	2	85 768	-	85 768	80 922
Trésorerie et équivalent de trésorerie	3	7 297	-	7 297	7 053
Charges constatées d'avance	4		-	-	-
ACTIF CIRCULANT		93 065	-	93 065	87 975
TOTAL GÉNÉRAL		110 887	-	110 887	105 797

PASSIF	Notes	30.09.2024	30.09.2023
Capital social	5	25 000	25 000
Primes d'émission			
Réserve légale		2 500	2 500
Autres réserves			
Report à nouveau		34 600	29 908
Résultat		11 957	12 658
CAPITAUX PROPRES		74 057	70 067
Provisions pour risques et charges		211	211
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		211	211
Dettes financières diverses			
Concours bancaires courants	2		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2	123	108
Dettes fiscales et sociales			
Autres dettes	2	36 496	35 410
DETTES		36 619	35 518
TOTAL GENERAL		110 887	105 796

4-2 : Compte de résultat (en Milliers d'euros)

(En milliers d'euros)	Notes	30.09.2024	30.09.2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		-	-
Autres achats et charges externes		336	299
Impôts, taxes et versements assimilés		2	2
Dotation d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION		338	300
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-338	-300
Produits financiers de participations		11 011	11 918
Autres intérêts et produits assimilés		2 274	1 935
PRODUITS FINANCIERS	6	13 285	13 853
Intérêts et charges assimilées		990	895
CHARGES FINANCIÈRES	6	990	895
RÉSULTAT FINANCIER	6	12 295	12 957
RÉSULTAT COURANT		11 957	12 657
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2
Produits exceptionnels sur opérations de capital			
Reprises Provisions dépréciation			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7	-	2
Charges exceptionnelles sur opérations de capital		0	
Dotations exceptionnelles aux amort., dépréciations et prov.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7	0	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7	-0	2
Impôt sur les bénéfices	11	0	
RÉSULTAT NET		11 957	12 658

4-3 : Annexe aux comptes annuels

4.3.1 - Faits caractéristiques de l'exercice

Il n'y a pas eu de faits caractéristiques sur l'exercice.

4.3.2 - 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 :

Titres de participations :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Elle est éventuellement complétée par une provision pour risque dans le cas où la valeur d'inventaire serait négative.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la quote-part des capitaux propres, en tenant compte des plus ou moins-values latentes éventuelles des éléments incorporels et corporels, et des perspectives de résultats de la société concernée.

Créances :

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

La valeur d'inventaire est appréciée créance par créance en fonction du risque de non recouvrabilité.

Valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

4.3.3 - Consolidation

FIDUCIAL REAL ESTATE est membre d'un groupe qui établit des comptes consolidés et est l'entreprise consolidante du groupe.

4-4 : Notes explicatives sur les états financiers (en Milliers d'euros)

Note 1 - Immobilisations financières

Valeurs brutes	30.09.2023	Augmentation	Diminution	Autres mouvements	30.09.2024
Participations	17 816	-	-	-	17 816
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immob. financières	6	-	-	-	6
VALEUR BRUTE	17 822	-	-	-	17 822
Dépréciations cumulées	-	-	-	-	-
VALEUR NETTE	17 822	-	-	-	17 822

Note 2 - Échéance des créances et des dettes

État des créances	Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6	-	6
Autres créances clients	-	-	-
Créances fiscales et sociales	-	-	-
Autres créances	85 747	85 747	-
Charges constatées d'avance	21	21	-
TOTAL GÉNÉRAL	85 774	85 768	6

État des dettes	Montant brut	À 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	À plus de 5 ans
Concours bancaires courants	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	123	123	-	-
Dettes fiscales	0	0	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	36 496	36 496	-	-
TOTAL GÉNÉRAL	36 619	36 619	0	0

Note 3 - Trésorerie et équivalent de trésorerie

La trésorerie active s'élève à 7 297 K€ dont 18 K€ de disponibilités et 7 279 K€ de comptes à terme. La société ne détient aucun placement représentant un risque en capital.

Note 4 - Produits à recevoir, charges à payer et comptes de régularisation

(En milliers d'euros)	Factures à recevoir	Avoir à recevoir	Charges constatées d'avance	Charges à payer	Produits à recevoir
Honoraires	107	-	18	-	-
Publications, annonces et insertions	6	-	-	-	-
Frais bancaires	5	-	-	-	-
Impôts et taxes	-	-	-	-	-
Cotisations	-	-	3	-	-
Intérêts et charges financières assimilées	-	-	-	-	-
Produits financiers	-	-	-	-	-
TOTAL	118	-	21	-	-

Note 5 - Capital

Au 30 septembre 2024, le capital social est de 25 000 000 €. Il est divisé en 2 414 000 actions ordinaires de même catégorie, entièrement libérées, émises au pair.

Note 6 - Résultat financier

Le résultat financier s'élève à 12 295 K€. Il est principalement composé des produits financiers liés aux participations et de produits sur les placements.

Note 7 - Résultat exceptionnel

(En milliers d'euros)	30.09.2024	30.09.2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	2
Produits exceptionnels sur opérations de capital	-	-
Reprises Provisions dépréciation	-	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	2
Charges exceptionnelles sur opérations de capital	0	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	0	2

Note 8 - Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Postes	Montant concernant les entreprises liées (en K€)
Participations	17 816
Autres titres immobilisés	-
Autres immobilisations financières	6
Autres créances	85 747
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5
Dettes sur immobilisations	-
Autres dettes	36 496
Produits de participations	11 021
Autres produits financiers	2 029
Charges financières	1 000

Note 9 - Informations sur les filiales et participations (En euros)

Sociétés détenues	Capital	Capitaux propres	Quote-part détenue	Valeur comptable	Résultat exercice	C.A. H.T. exercice
Filiales à plus de 50 %						
ESCURIAL S.A.S	16 500 000	95 505 599	100 %	16 649 476	31 113 671	2 503 151
IMMOICIAL S.A.S	100 000	1 783 939	100 %	100 000	1 019 010	2 000 340
FIDUCIAL ASSET MANAGEMENT S.A.S	1 000 000	21 954 973	100 %	1 000 000	1 667 640	-

4-5 : Autres informations

Note 10 - Effectif

La Société FIDUCIAL REAL ESTATE n'emploie aucun salarié.

Note 11 - Intégration fiscale

La société FIDUCIAL REAL ESTATE 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, autre qu'un forfait de 60 €, ne figure donc dans les états financiers au 30.09.2024.

Note 12 - Engagements financiers

(En milliers d'euros)	30.09.2024	30.09.2023
ENGAGEMENTS DONNÉS		
Avals, cautions	110 658	109 282

Note 13 - Evénements postérieurs à la clôture

Néant.

4-6 : Résultats financiers au cours des cinq derniers exercices (chiffres en euros)

Date d'arrêté Durée de l'exercice	30.09.2024 12 mois	30.09.2023 12 mois	30.09.2022 12 mois	30.09.2021 12 mois	30.09.2020 12 mois
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 414 000	2 414 000	2 414 000	2 414 000	2 414 000
- à dividende prioritaire	-	-	-	-	-
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion obligatoire	-	-	-	-	-
- par droit de souscription	-	-	-	-	-
OPÉRATIONS et RÉSULTATS					
Chiffre d'affaires H.T.	-	-	-	-	-
Résultat avant impôts, participation, dotations amort. et provisions	11 956 592	12 658 297	8 399 053	-86 613	4 151 277
Impôts sur les bénéfices	60	125	50	25	-
Participation des salariés		-	-	-	-
Dotations amort. et provisions		-	-	100 000	338 572
Résultat net	11 956 532	12 658 172	8 399 003	13 362	4 489 848
Résultat distribué	8 690 400 ⁽¹⁾	7 966 200	6 638 500	6 035 000	-
RÉSULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation, avant dotations amort. et provisions	4,95	5,24	3,48	-0,04	1,72
Résultat après impôts, participation, dotations amort. et provisions	4,95	5,24	3,48	0,01	1,86
Dividende attribué	3,60 ⁽¹⁾	3,30	2,75	2,50	-
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	-	-	-	-	-
Masse salariale	-	-	-	-	-
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité soc., œuvres sociales, ..)	-	-	-	-	-

(1) Montant proposé à l'A.G.O.