

4

Comptes annuels



Noyelle-sous-Lens (62)

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

ACTIF	Notes	30.09.2019			30.09.2018
		Montant brut	Amort. et provisions	Montant net	
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-
Immobilisations financières		-	-	-	-
Autres participations	1	17 846	-	17 846	17 846
Autres titres immobilisés			-	-	
Autres immobilisations financières	1	5	-	5	3
ACTIF IMMOBILISE		17 851	-	17 851	17 849
Autres créances	2	60 556		60 556	59 018
Trésorerie et équivalent de trésorerie	3	21 839	-	21 839	21 707
Charges constatées d'avance	4	21	-	21	6
ACTIF CIRCULANT		82 416		82 416	80 731
TOTAL GÉNÉRAL		100 267		100 267	98 580

PASSIF	Notes	30.09.2019	30.09.2018
Capital social	5	25 000	25 000
Primes d'émission			
Réserve légale		2 500	2 326
Autres réserves			
Report à nouveau		21 144	17 327
Résultat		8 536	8 577
CAPITAUX PROPRES		57 180	53 230
Provisions pour risques et charges		650	650
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		650	650
Dettes financières diverses		-	-
Concours bancaires courants	2	8 006	8 001
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2	128	130
Dettes fiscales et sociales		-	-
Autres dettes	2	34 303	36 569
DETTES		42 437	44 700
TOTAL GENERAL		100 267	98 580

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

(En milliers d'€uros)	Notes	30.09.2019	30.09.2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		-	3
Autres achats et charges externes		285	279
Impôts, taxes et versements assimilés		2	2
Dotation d'exploitation		-	-
CHARGES D'EXPLOITATION		287	281
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-287	-278
Produits financiers de participations		8 513	8 512
Autres intérêts et produits assimilés		804	1 034
PRODUITS FINANCIERS	6	9 317	9 546
Intérêts et charges assimilées		493	694
CHARGES FINANCIÈRES	6	493	694
RÉSULTAT FINANCIER	6	8 823	8 852
RÉSULTAT COURANT		8 536	8 574
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-	-
Produits exceptionnels sur opérations de capital		-	3
Reprises Provisions dépréciation			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7	-	3
Charges exceptionnelles sur opérations de capital			
Dotations exceptionnelles aux amort., depreciations et prov.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7	-	3
Impôt sur les bénéfices	11	-	-
RÉSULTAT NET		8 536	8 577

4.3.1 - Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

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.

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

Note 1 - Immobilisations financières

Valeurs brutes	30.09.2018	Augmentation	Diminution	Autres mouvements	30.09.2019
Participations	17 846	-	-	-	17 846
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
Autres immob. financières	3	2	-	-	5
VALEUR BRUTE	17 849	2	-	-	17 851
Dépréciations cumulées	-	-	-	-	-
VALEUR NETTE	17 849	2	-	-	17 851

Note 2 - Echéance des créances et des dettes

État des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5	-	5
Autres créances clients	-	-	-
Créances fiscales et sociales	2	2	-
Autres créances	60 554	60 554	-
Charges constatées d'avance	21	21	-
TOTAL GÉNÉRAL	60 582	60 577	5

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Concours bancaires courants	8 006	8 006	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	128	128	-	-
Dettes fiscales	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres dettes	34 303	34 303	-	-
TOTAL GÉNÉRAL	42 437	42 437	-	-

Note 3 - Trésorerie et équivalent de trésorerie

La trésorerie active s'élève à 21 839 K€ dont 23 K€ de disponibilités et 21 816 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	90	-	18	-	-
Publications, annonces et insertions	13	-	-	-	-
Frais bancaires	3	-	-	-	-
Impôts et taxes	-	-	-	-	-
Cotisations	-	-	3	-	-
Intérêts et charges financières assimilées	-	-	-	8	-
Produits financiers	-	-	-	-	167
TOTAL	106	-	21	8	167

Note 5 - Capital

Au 30 septembre 2019, 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'élevant à 8 823 K€ est principalement composé des dividendes reçus des filiales.

Note 7 - Résultat exceptionnel

Il n'y a pas de résultat exceptionnel.

Note 8 - Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

Postes	Montant concernant les entreprises liées (en K€)
Participations	17 846
Autres titres immobilisés	-
Autres immobilisations financières	5
Autres créances	60 555
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7
Dettes sur immobilisations	-
Autres dettes	34 303
Produits de participations	8 513
Autres produits financiers	591
Charges financières	492

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	48 174 157	100 %	16 649 475	10 004 264	1 506 201
IMMOICIAL S.A.S	100 000	2 162 539	100 %	100 000	983 857	853 744
FIDUCIAL ASSET MANAGEMENT S.A.S	1 000 000	9 065 443	100 %	1 000 000	2 724 299	-

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 ne figure donc dans les états financiers au 30.09.2019.

Note 12 - Engagements financiers

(En milliers d'euros)	30.09.2019	30.09.2018
ENGAGEMENTS DONNÉS		
Avais, cautions	152 973	145 714



FIDUCIAL

REAL ESTATE

Société Anonyme au capital de 25 000 000 €
Siège Social : 41 rue du Capitaine Guynemer - 92925 La Défense Cedex
955 510 599 RCS Nanterre - www.fiducial-real-estate.fr