



FIDUCIAL
OFFICE SOLUTIONS

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2012**

FIDUCIAL OFFICE SOLUTIONS

Société Anonyme au capital de 22 000 000 €
Siège Social : 41 rue du Capitaine Guynemer - 92400 Courbevoie
969 504 133 RCS Nanterre

I - BILAN
(En milliers d'euros)

ACTIF	Notes	30/09/2012			30/09/2011	30/09/2010
		BRUT	AMORT. ET DEPREC.	NET	NET	NET
Immobilisations incorporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles		-	-	-	-	-
Immobilisations financières :						
. Titres de participation	1	35 521	8 061	27 460	27 460	27 460
. Autres titres immobilisés		-	-	-	-	-
. Autres immobilisations financières	1	17	-	17	18	18
TOTAL I		35 537	8 061	27 477	27 479	27 478
Stocks et en cours		-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés		-	-	-	25	-
Créances d'exploitation :						
. Créances clients	3 & 4	126	-	126	7	8
. Autres	4	11 351	-	11 351	10 655	10 473
Créances diverses		-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement		-	-	-	-	-
Disponibilités		9	-	9	18	9
TOTAL II		11 486	-	11 486	10 705	10 490
Charges constatées d'avance	3 & 4	11	-	11	11	17
Charges à répartir		-	-	-	-	-
TOTAL III		11	-	11	11	17
TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)		47 035	8 061	38 974	38 194	37 984

PASSIF	Notes	AVANT REPARTITION		
		30/09/2012	30/09/2011	30/09/2010
CAPITAUX PROPRES				
Capital social	2	22 000	22 000	22 000
Primes d'émission		-	-	-
Réserve légale		953	897	823
Réserves réglementées		-	-	-
Autres réserves		10 467	9 402	7 990
Résultat de l'exercice		1 563	1 122	1 486
Provisions réglementées		-	-	-
TOTAL I		34 984	33 421	32 299
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	3 733	4 665	5 599
. Emprunts/dettes financières divers		95	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes		-	-	-
Dettes d'exploitation :				
. Fournisseurs	3 & 4	138	99	83
. Dettes fiscales et sociales	3 & 4	24	10	4
. Autres		-	-	-
Dettes sur immobilisations		-	-	-
TOTAL IV		3 990	4 774	5 685
Produits constatés d'avance		-	-	-
TOTAL V		-	-	-
TOTAL DU PASSIF (I + II +III +IV+V)		38 974	38 194	37 984

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

	Notes	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2010
Ventes de marchandises		463	-	-
Production vendue - Biens et services		-	-	-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		463	-	-
Production stockée		-	-	-
Subventions d'exploitation		-	-	-
Reprises s/provisions et transferts de charges		-	-	-
Autres produits		6	5	10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		6	5	10
Achats de marchandises		-	-	-
Variation de stock		-	-	-
Autres approvisionnements		-	-	-
Variation de stock		-	-	-
Autres achats externes		603	143	146
Impôts, taxes et assimilés		9	9	10
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		-	-	-
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		612	152	156
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 144	- 148	- 146

	Notes	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2010
Produits de participation		2 500	2 500	2 500
Revenus de valeurs mobilières		-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés		42	83	52
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	-	-
Différences de change		-	-	-
Produits nets s/cessions valeurs mob. de placement		8	7	3
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	5	2 550	2 590	2 555
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		-	-	-
Intérêts et charges assimilées		122	151	113
Différences de change		-	-	-
Charges nettes s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	5	122	151	113
RESULTAT FINANCIER	5	2 427	2 439	2 443
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 283	2 292	2 296
Produits sur opérations de gestion		-	30	-
Produits sur opérations en capital		-	-	-
Reprises s/provisions, dépréciations et transferts de charges		-	-	-
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6	-	30	-
Charges sur opérations de gestion				
Charges sur opérations en capital	6	720	1 200	810
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6	720	1 200	810
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6	- 720	- 1 170	- 810
Participation des salariés		-	-	-
Impôt sur les bénéfices	7	-	-	-
RESULTAT NET		1 563	1 122	1 486

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.

2 - NOTES EXPLICATIVES SUR LES ETATS FINANCIERS

Note 1 - Immobilisations financières

(En milliers d'euros)	30/09/2011	Augment.	Dimin.	30/09/2012
Titres de participation	35 521	-	-	35 521
Créances rattachées				
Autres immobilisations financières	18	5	7	16
VALEUR BRUTE	35 539	5	7	35 537
Dépréciations cumulées	8 061	-	-	8 061
VALEUR NETTE	27 478	-	-	27 476

Note 2 - Capital social

Le capital social au 30 septembre 2012 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	89	-	6	-	-
Publications, annonces et insertions	13	7	3	-	-
Frais bancaires	-	-	-	-	1
Impôts et taxes	1	-	2	1	-
Divers	1	-	-	-	-
TOTAL	104	7	11	1	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	17	6	11
Autres immobilisations financières	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	126	126	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	15	15	-
Groupe et associés	11 336	11 336	-
Débiteurs divers	-	-	-
Charges constatées d'avance	11	11	-
TOTAL GENERAL	11 505	11 494	11
Prêts accordés en cours d'exercice	-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	6	-	-

ETAT DES DETTES (en milliers d'euros)	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	3 732	933	2 799	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	138	138	-	-
Personnel et comptes rattachés	1	1	-	-
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	23	23	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	1	1	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	95	95	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	3 990	1 192	2 799	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	933			

Note 5 - Résultat financier

Le résultat financier fait ressortir un bénéfice de 2 427 K€ comprenant essentiellement les produits et charges d'intérêts liés aux comptes courants et les dividendes reçus de FIDUCIAL BUREAUTIQUE.

Note 6 - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel enregistre une perte de 720 K€ correspondant essentiellement aux abandons de créances faits à FIDUCIAL OFFICE STORES et SACIPRINT.

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 résultant de ce régime incombe à la société tête de Groupe d'intégration.

Aucun impôt ne figure donc dans les états financiers au 30/09/2012.

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	35 521	-
Créances clients	126	-
Autres créances	11 336	-
Dettes fournisseurs	11	-
Autres dettes	95	-
Produits de participation	2 500	-
Intérêts et produits assimilés	42	-

Les avances en compte courant ont été rémunérées au taux de 0,41 % sur l'exercice.

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

LIBELLE	30/09/2012	30/09/2011	30/09/2010
ENGAGEMENTS DONNES (*)			
Avals, cautions	367	948	756
Frais financiers sur emprunts garantis	160	425	439
TOTAL	527	1 373	1 195
<i>(*) dont entreprises liées</i>	367	948	742
ENGAGEMENTS RECUS (*)			
Caution	3 732	4 665	5 598
Autres	4 477	3 757	2 612
TOTAL	8 209	8 422	8 210
<i>(*) dont entreprises liées</i>	8 209	8 421	8 154

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	30/09/2011	30/09/2011	30/09/2010
Emprunts garantis par des sûretés réelles	3 732	4 665	-
	3 732	4 665	-

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%						
SACIPRINT	4 000 000	1 242 557	100%	3 979 806	- 614	7 713 341
FIDUCIAL BUREAUTIQUE	20 000 000	60 440 502	100%	23 383 630	4 320 349	210 417 013
FIDUCIAL OFFICE STORES	15 120	260 350	100%	96 609	76	2 504 415