



FIDUCIAL
OFFICE SOLUTIONS

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2011

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	30/09/2011			30/09/2010	30/09/2009
		BRUT	AMORTS. ET PROV.	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	18	-	18	18	18
TOTAL I		35 539	8 061	27 479	27 478	27 478
Stocks et en cours		-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés		25	-	25	-	-
Créances d'exploitation :						
. Créances clients	3 & 4	7	-	7	8	8
. Autres	4	10 655	-	10 655	10 473	13 863
Créances diverses		-	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement		-	-	-	-	-
Disponibilités		18	-	18	9	10
TOTAL II		10 705	-	10 705	10 490	13 881
Charges constatées d'avance	3 & 4	11	-	11	17	18
Charges à répartir		-	-	-	-	-
TOTAL III		11	-	11	17	18
TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)		46 255	8 061	38 194	37 984	41 377

PASSIF	Notes	AVANT REPARTITION		
		30/09/2011	30/09/2010	30/09/2009
CAPITAUX PROPRES				
Capital social	2	22 000	22 000	22 000
Primes d'émission		-	-	-
Réserve légale		897	823	783
Réserves réglementées		-	-	-
Autres réserves		9 402	7 990	7 232
Résultat de l'exercice		1 122	1 486	798
Provisions réglementées		-	-	-
TOTAL I		33 421	32 299	30 812
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	4 665	5 599	-
. Emprunts/dettes financières divers		-	-	-
Avances et acomptes reçus sur commandes		-	-	-
Dettes d'exploitation :				
. Fournisseurs	3 & 4	99	83	110
. Dettes fiscales et sociales	3 & 4	10	4	6
. Autres		-	-	10 448
Dettes sur immobilisations		-	-	-
TOTAL III		4 774	5 685	10 564
Produits constatés d'avance		-	-	-
TOTAL IV		-	-	-
TOTAL DU PASSIF (I + II +III +IV)		38 194	37 984	41 377

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

	Notes	30/09/2011	30/09/2010	30/09/2009
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	10	6
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		5	10	6
Achats de marchandises		-	-	-
Variation de stock		-	-	-
Autres approvisionnements		-	-	-
Variation de stock		-	-	-
Autres achats externes		143	146	117
Impôts, taxes et assimilés		9	10	17
Charges de personnel :				
. Salaires et traitements		-	-	-
. Charges sociales		-	-	-
Dotations aux amortissements et provisions :				
. Dotations aux amortissements s/immob.		-	-	-
. Dotations aux provisions s/immob.		-	-	-
. Dotations aux provisions s/actif circulant		-	-	-
. Dotations aux provisions pour risques et charges		-	-	-
Autres charges		-	-	-
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		152	156	135
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 148	- 146	- 129

	Notes	30/09/2011	30/09/2010	30/09/2009
Produits de participation		2 500	2 500	1 000
Revenus de valeurs mobilières		-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés		83	52	161
Reprises s/provisions et transferts de charges		-	-	-
Différences de change		-	-	-
Produits nets s/cessions valeurs mob. de placement		7	3	30
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	5	2 590	2 555	1 191
Dotations aux amortissements et provisions		-	-	-
Intérêts et charges assimilées		151	113	139
Différences de change		-	-	-
Charges nettes s/cessions valeurs mob. de placement		-	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	5	151	113	139
RESULTAT FINANCIER	5	2 439	2 443	1 052
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 292	2 296	923
Produits sur opérations de gestion		30	-	-
Produits sur opérations en capital		-	-	-
Reprises s/provisions et transferts de charges		-	-	-
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	6	30	-	-
Charges sur opérations de gestion		-	-	-
Charges sur opérations en capital	6	1 200	810	125
Dotations aux amortissements et provisions		-	-	-
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	6	1 200	810	125
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6	- 1 170	- 810	- 125
Participation des salariés		-	-	-
Impôt sur les bénéfices	7	-	-	-
RESULTAT NET		1 122	1 486	798

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)	30/09/2010	Augment.	Dimin.	30/09/2011
Titres de participation	35 521	-	-	35 521
Créances rattachées				
Autres immobilisations financières	18	-	-	18
VALEUR BRUTE	35 539	-	-	35 539
Provisions cumulées	8 061	-	-	8 061
VALEUR NETTE	27 478	-	-	27 478

Note 2 - Capital social

Le capital social au 30 septembre 2011 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
Honoraires	59	-	6	-
Publications, annonces et insertions	13	7	3	-
Frais bancaires	-	-	-	-
Impôts et taxes	-	-	-	3
Divers	3	-	2	-
TOTAL	74	7	11	3

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	18	6	12
Autres immobilisations financières	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	7	7	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	19	19	-
Groupe et associés	10 609	10 609	-
Débiteurs divers	28	28	-
Charges constatées d'avance	11	11	-
TOTAL GENERAL	10 691	10 679	12
Prêts accordés en cours d'exercice	-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-	-	-

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	-	-	-	-
Emprunts à plus d'un 1 an à l'origine	4 665	933	3 732	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	99	99	-	-
Personnel et comptes rattachés	1	1	-	-
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-	-	-
Etat : Taxe sur la valeur ajoutée	5	5	-	-
Etat : autres impôts, taxes assimilées	3	3	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	4 773	1 041	3 732	-
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 2 439 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 1 170 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 30/09/2011.

Note 8 - Postes du bilan et du 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	7	-
Autres créances	10 636	-
Dettes fournisseurs	7	-
Produits de participation	2 500	-
Intérêts et produits assimilés	83	-

Les avances en compte courant ont été rémunérées au taux de 0.82% sur l'exercice.

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

LIBELLE	30/09/2011	30/09/2010	30/09/2009
<u>ENGAGEMENTS DONNES</u>			
Avals, cautions	948	756	1 366
Frais financiers sur emprunts garantis	425	439	-
<u>ENGAGEMENTS RECUS</u>			
Caution	4 665	5 598	-
Autres	3 757	2 612	1 802

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	30/09/2011	30/09/2010	30/09/2009
Emprunts garantis par des sûretés réelles	4 665	-	-
	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	1 243 171	100%	3 979 806	- 250 384	8 258 797
FIDUCIAL BUREAUTIQUE	20 000 000	58 620 153	100%	23 383 630	5 857 882	215 643 216
FIDUCIAL OFFICE STORES	15 120	260 274	100%	96 609	20 066	2 842 736