



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 08983

Numéro SIREN : 388 083 461

Nom ou dénomination : DYNEXPERT

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 51870

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 10-07-2017

N° DE DEPOT : 051870

N° GESTION : 1992B08983

N° SIREN : 388083461

DENOMINATION : DYNEXPERT

ADRESSE : 12 rue de Florence 75008 Paris

MILLESIME : 2015

Liasse Fiscale

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DYNEPERT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise 31 rue de Penthièvre 75008 Paris		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET 3 8 8 0 8 3 4 6 1 0 0 0 5 2		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 31/12/2015	
		Net 3	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	AC
Frais de développement *		CX	CQ
Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG
Fonds commercial (I)		AH	AI
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM
Terrains		AN	AO
Constructions		AP	AQ
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS
Autres immobilisations corporelles		AT	AU
Immobilisations en cours		AV	AW
Avances et acomptes		AX	AY
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT
Autres participations		CU	CV
Créances rattachées à des participations		BB	BC
Autres titres immobilisés		BD	BE
Prêts		BF	BG
Autres immobilisations financières *		BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
Matières premières, approvisionnements		BL	BM
En cours de production de biens		BN	BO
En cours de production de services		BP	BQ
Produits intermédiaires et fins		BR	BS
Marchandises		BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY
Autres créances (3)		BZ	CA
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE
Disponibilités		CF	CG
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CJ
TOTAL (III)		CJ	CK
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Écarts de conversion actif (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3032

②

BILAN -- PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DYNEXPERT		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :80...000.....)	DA	80 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	8 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants ☐ EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	196 188		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	60 097		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	344 285		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	105 100		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	892 351		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	121 747		
	Dettes fiscales et sociales	DY	655 666		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	3 385		
Compte réglé	Produits constatés d'avance (4)	EB	228 550		
	TOTAL (IV)	EC	2 006 799		
	(V)	ED			
	Ecart de conversion passif *	EE	2 351 085		
	TOTAL GÉNÉRAL (II à V)	EE	2 351 085		
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libérée Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 940 879		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS DYNEXPERT		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	TC
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF
		FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL
	Production stockée ¹			FM
	Production immobilisée ¹			FN
	Subventions d'exploitation			FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges ² (9)			FP
	Autres produits (1) (11)			FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS
	Variation de stock (marchandises)*			FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX
	Salaires et traitements *			FY
	Charges sociales (10)			FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dotations aux provisions		GA
				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
	Autres charges (12)		GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG
opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)		GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)		GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM
	Différences positives de change			GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO
	Total des produits financiers (V)			GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR
	Différences négatives de change			GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT
	Total des charges financières (VI)			GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - V)				GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW

(RUBRIQUES : voir tableau n° 2053). * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DYNEXPERT		Néant ☐	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	4 538	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 538	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 159	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 159	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(621)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices *				HK	323
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 127 894
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 067 796
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	60 097
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	5 639
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(9)	Dont transferts de charges		AI	3 733
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
				4 851	4 538
REGULARISATION TVA 2015				308	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 351 084,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 60 097,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Créances et Dettes

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

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 est constatée pour le montant de la différence.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

En matière de comptabilisation du CICE, l'option suivante a été retenue: -comptabilisation en diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'imputera sur l'impôt sur les bénéfices dû au titre de l'exercice 2015.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :- Augmentation du résultat d'exploitation de 12 008€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de son fonds de roulement

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 682 692 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	682 692		682 692	%
TOTAL	682 692		682 692	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 070 113 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	683 472			683 472
Immobilisations corporelles	76 807	27 350	4 227	99 930
Immobilisations financières	289 111		2 400	286 711
TOTAL	1 049 390	27 350	6 627	1 070 113

Amortissements et provisions d'actif = 39 122 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	781			781
Immobilisations corporelles	27 122	15 447	4 227	38 342
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	27 903	15 447	4 227	39 122

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	781	781	0	1 an
Fonds commercial	682 692	0	682 692	Non amortiss.
Agencements	37 632	6 875	30 757	6.66 ans
Mat.bureau & informatique	33 136	13 004	20 133	de 3 à 4 ans
Mobilier	29 162	18 463	10 699	de 2 à 5 ans
TOTAL	783 402	39 122	744 280	

Etat des créances = 1 364 220 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	42 625	2 200	40 425
Actif circulant & charges d'avance	1 321 595	1 321 595	
TOTAL	1 364 220	1 323 795	40 425

Provisions pour dépréciation = 26 516 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	27 320	496	1 300		26 516
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL	27 320	496	1 300		26 516

Annexes aux comptes annuels (suite)**Produits à recevoir par postes du bilan = 230 400 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	230 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	230 400

Charges constatées d'avance = 24 602 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 80 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	32,00	80 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	32,00	80 000

Etat des dettes = 2 006 799 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	105 100	39 180	65 920	
Dettes financières diverses	892 351	892 351		
Fournisseurs	121 747	121 747		
Dettes fiscales & sociales	655 666	655 666		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 385	3 385		
Produits constatés d'avance	228 550	228 550		
TOTAL	2 006 799	1 940 879	65 920	

Charges à payer par postes du bilan = 217 655 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	149
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 196
Dettes fiscales & sociales	209 651
Autres dettes	659
TOTAL	217 655

Produits constatés d'avance = 228 550 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 2 068 317 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 959 562	94,74 %
Produits des activités annexes	108 755	5,26 %
TOTAL	2 068 317	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	7	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	8	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	15	0

Engagements donnés = 20 636 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	20 636
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	20 636

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			5 639	5 639
Montants de l'exercice			5 639	5 639
Sous-total			5 639	5 639

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			8 539	8 539
Entre 1 et 5 ans			12 097	12 097
A plus de 5 ans				
Sous-total			20 636	20 636

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			4 107	4 107
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			4 107	4 107

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			30 382	30 382

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 230 400 E

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(41810000)	230 400
TOTAL	230 400

Charges constatées d'avance = 24 602 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	24 602
TOTAL	24 602

Charges à payer = 217 655 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(16880000)	149
TOTAL	149

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(40810000)	7 196
TOTAL	7 196

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov congés payés(42820000)	89 490
Pers 13eme mois à payer(42860000)	40 904
Charges/congés payés(43826000)	37 586
Charges.soc. à payer/ 13eme mois(43860000)	17 180
Etat autres charges à payer(44860000)	24 491
TOTAL	209 651

Autres dettes	Montant
Divers charges à payer(46880000)	659
TOTAL	659

Produits constatés d'avance = 228 550 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	228 550
TOTAL	228 550

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et evals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS GECA	38 200	30 137	100	244 071	244 071			802 387	7 155	50 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SAS DYNEXPERT
SAS au capital de 80 000,00 Euros
Siège social : 31 rue de Penthièvre - 75008 Paris
RCS PARIS 388 083 461

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2016

Le 30 juin 2016 à 11 heures, les associés de la **SAS DYNEXPERT** se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

La **SAS BOUTON ET ASSOCIES**, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion.

Monsieur Hervé de Tymowski préside la séance en qualité de Président de la société.

Le Président constate que les associés présents remplissent les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion du Président ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2015 ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- .Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
- .Examen des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, intervenues ou renouvelées au cours du même exercice,
- .Examen et approbation des comptes annuels dudit exercice,
- .Affectation du résultat de l'exercice,

Le Président donne lecture de son rapport de gestion puis du rapport du Commissaire aux Comptes.

Le Président ouvre la discussion et met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

Résolution n° 1

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2015 et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2015 lesquels font apparaître **un bénéfice de 60 097,34 Euros**.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Résolution n° 2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2015 faisant ressortir **un bénéfice de 60 097,34 Euros** et décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- En totalité au poste « Report à nouveau » qui passera de **196 187,94 Euros** à **256 285,28 Euros**.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

Date de clôture	Dividendes
31/12/2012	100 000 Euros
31/12/2013	100 000 Euros
31/12/2014	Néant

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

✓

Résolution n° 3

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Résolution n° 4

Les mandats de :

BOUTON ET ASSOCIES, Commissaire aux Comptes titulaire,
FERNANDES Carlos, Commissaire aux Comptes suppléant,

arrivant à expiration lors de la présente Assemblée, nous vous proposons de les renouveler dans leurs fonctions pour une nouvelle période de 6 exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de l'Assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2021.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

BOUTON ET ASSOCIES et **FERNANDES Carlos** ont fait savoir par avance qu'ils acceptaient le renouvellement de leurs mandats et que rien ne s'opposait à ce renouvellement.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

Le Président
Hervé de Tymowski



Bouton et Associés

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

31, Rue de Penthièvre
75008 PARIS
Téléphone : 01 43 80 00 38
Télécopie : 01 58 43 09 18
e-mail : ateboul@boutonassociés.fr
cbouton@boutonassociés.fr

DYNEXPERT

S.A.S. au capital de 80.000,00 EUROS.

31 RUE DE PENTHIEVRE

75008 PARIS

=====

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2015

=====

DYNEXPERT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

SIEGE SOCIAL : 31 RUE DE PENTHIEVRE

75008 PARIS

R.C.S. PARIS 388 083 461

=====

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

AU TITRE DE L'EXERCICE 2015

=====

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

Nous avons été amenés à examiner l'évaluation des comptes clients à la clôture de l'exercice. Cet examen n'appelle pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées à votre connaissance, s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidence et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

**FAIT A PARIS
LE 10 JUIN 2016**

**CHRISTIAN BOUTON
PRESIDENT
COMMISSAIRE AUX COMPTES**



Liasse Fiscale

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 55 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS DYNEXPERT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise : <u>31 rue de Penthièvre 75008 Paris</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET : <u>3 8 0 8 3 4 6 1 0 0 0 5 2</u>			Néant ☐
			Exercice clos le, <u>31/12/2015</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (I)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AI	AM
	Terminis	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
	TOTAL (II)	BJ	BK
	STOCKS *	BL	BM
En cours de production de biens	BN	BO	
En cours de production de services	BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
Marchandises	BT	BU	
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM	
Ecart de conversion actif *	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGRIP N° 2051-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DYNEXPERT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 80 000)			DA	80 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Écart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	8 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour facturation des coms ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	196 188	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	60 097	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	344 285	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	105 100	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	892 351	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	121 747	
	Dettes fiscales et sociales			DY	655 666	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 385	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	228 550	
TOTAL (IV)			EC	2 006 799		
(V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 351 085		
RENOUVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 940 879
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGRIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS DYNEXPERT		Néant ☐					
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	2 045 597	FH	22 720	FI	2 068 317
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 045 597	FK	22 720	FL	2 068 317
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	5 033
	Autres produits (1) (11)					FQ	5
Total des produits d'exploitation (2) (1)					FR	2 073 356	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	688 692
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	21 879
	Salaires et traitements *					FY	935 006
	Charges sociales (10)					FZ	395 114
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements * dotations aux provisions				GA	15 447
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	496
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)					GE	2 172
	Total des charges d'exploitation (4) (11)					GF	2 058 806
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)						GG
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	50 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	50 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	3 507
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	3 507	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	46 493
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	61 042

(RTN) VMS : voir tableau n° 3053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3052

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS DYNEXPERT		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 538
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 538
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 159
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 159
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(621)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	323
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 127 894
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 067 796
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	60 097
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	5 639
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IX	
	(9) Dont transferts de charges	AI	3 733
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		4 851	4 538
REGULARISATION TVA 2015		308	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 351 084,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 60 097,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficient des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Créances et Dettes

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

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 est constatée pour le montant de la différence.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

En matière de comptabilisation du CICE, l'option suivante a été retenue: -comptabilisation en diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'imputera sur l'impôt sur les bénéfices dû au titre de l'exercice 2015.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :- Augmentation du résultat d'exploitation de 12 008€.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- et de reconstitution de son fonds de roulement

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 682 692 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	682 692		682 692	%
TOTAL	682 692		682 692	

Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 070 113 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	683 472			683 472
Immobilisations corporelles	76 807	27 350	4 227	99 930
Immobilisations financières	289 111		2 400	286 711
TOTAL	1 049 390	27 350	6 627	1 070 113

Amortissements et provisions d'actif = 39 122 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	781			781
Immobilisations corporelles	27 122	15 447	4 227	38 342
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	27 903	15 447	4 227	39 122

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	781	781	0	1 an
Fonds commercial	682 692	0	682 692	Non amortiss.
Agencements	37 632	6 875	30 757	6.66 ans
Mat.bureau & informatique	33 136	13 004	20 133	de 3 à 4 ans
Mobilier	29 182	18 463	10 699	de 2 à 5 ans
TOTAL	783 402	39 122	744 280	

Etat des créances = 1 364 220 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	42 625	2 200	40 425
Actif circulant & charges d'avance	1 321 595	1 321 595	
TOTAL	1 364 220	1 323 795	40 425

Provisions pour dépréciation = 26 516 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	27 320	496	1 300		26 516
Comptes financiers					
TOTAL	27 320	496	1 300		26 516

Annexes aux comptes annuels (suite)**Produits à recevoir par postes du bilan = 230 400 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	230 400
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	230 400

Charges constatées d'avance = 24 602 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 80 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	32,00	80 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	32,00	80 000

Etat des dettes = 2 006 799 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	105 100	39 180	65 920	
Dettes financières diverses	892 351	892 351		
Fournisseurs	121 747	121 747		
Dettes fiscales & sociales	655 666	655 666		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 385	3 385		
Produits constatés d'avance	228 550	228 550		
TOTAL	2 006 799	1 940 879	65 920	

Charges à payer par postes du bilan = 217 655 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	149
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 196
Dettes fiscales & sociales	209 651
Autres dettes	659
TOTAL	217 655

Produits constatés d'avance = 228 550 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur la résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 2 068 317 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 959 562	94,74 %
Produits des activités annexes	108 755	5,26 %
TOTAL	2 068 317	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	7	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	8	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	15	0

Engagements donnés = 20 636 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	20 636
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	20 636

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			5 639	5 639
Montants de l'exercice			5 639	5 639
Sous-total			5 639	5 639

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			8 539	8 539
Entre 1 et 5 ans			12 097	12 097
A plus de 5 ans				
Sous-total			20 636	20 636

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			4 107	4 107
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			4 107	4 107

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			30 382	30 382

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 230 400 E

Produits à recevoir sur cits et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etabli(41810000)	230 400
TOTAL	230 400

Charges constatées d'avance = 24 602 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48800000)	24 602
TOTAL	24 602

Charges à payer = 217 655 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(16880000)	149
TOTAL	149

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues(40810000)	7 198
TOTAL	7 198

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov conges payes(42820000)	89 490
Pers 13eme mois a payer(42860000)	40 904
Charges/conges payes(43826000)	37 586
Charges.soc. a payer/ 13eme mois(43860000)	17 180
Etat autres charges a payer(44860000)	24 491
TOTAL	209 651

Autres dettes	Montant
Divers charges a payer(46860000)	659
TOTAL	659

Produits constatés d'avance = 228 550 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatees d'avance(48700000)	228 550
TOTAL	228 550

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS GECA	38 200	30 137	100	244 071	244 071			802 387	7 155	50 000
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										