

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 : 1995 B 09192 Numéro SIREN : 400 335 535 Nom ou dénomination : PCA CONSEILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2018 sous le numéro de dépôt 91833



20180918332017

DATE DEPOT : 13/09/2018

N° DE DEPOT : 91833

N° GESTION : 1995809192

N° SIREN : 400335535

DENOMINATION : PCA CONSEILS

ADRESSE : 11 rue Laugier 75017 Paris

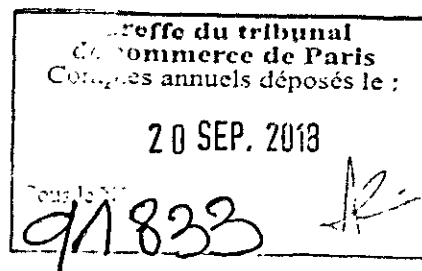
MILLESIME : 2017

PCA CONSEILS

Société par actions simplifiée
Au capital de 107 500 euros

Siège social : 11 rue Laugier
75017 PARIS

400 335 535 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 FEVRIER 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 123 907 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	123 907 euros
------------------------	---------------

« Report à nouveau » créditeur	136 756 euros
--------------------------------	---------------

A titre de dividendes	130 000 euros
-----------------------	---------------

(soit 52 euros par action)

prélevés :

d'une part, sur la totalité du bénéfice s'élevant à 123 907 euros

et d'autre part, à hauteur de 6 093 euros sur le compte « Report à nouveau » créditeur s'élevant, ainsi, à 130 663 euros.

La mise en paiement s'effectuera à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Août 2014 :

80 000 Euros, soit 32 euros par titre

Exercice clos le 31 Août 2015 :

100 000 Euros, soit 40 euros par titre

Exercice clos le 31 Août 2016 :

70 000 Euros, soit 28 euros par titre

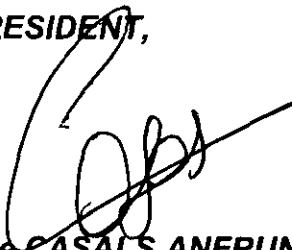
A handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 FEVRIER 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

LE PRESIDENT,

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Casals', written over a horizontal line.

Patrice CASALS ANFRUNS

50, route d'Epemon
78125 – POIGNY LA FORET

Tél : 06.76.94.45.53 mail : eacf.legourrierec@wanadoo.fr

Mesdames et Messieurs les actionnaires de
PCA CONSEILS SAS

11, rue Laugier
75017 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS / EXERCICE CLOS LE 31.08.2017**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31.08.2017 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de PCA CONSEILS SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes :

1. Opinion sur les comptes annuels :

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion. Je certifie 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.

2. Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

3. Vérifications et informations spécifiques :

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à POIGNY LA FORET, le treize décembre deux mil dix sept.

Thierry LE GOURRIEREC


Commissaire aux comptes

Bilan Actif

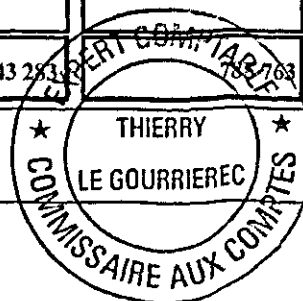
Etat exprimé en euros

		31/08/2017			31/08/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 690	2 690		
	Fonds commercial (1)	328 723		328 723	328 723
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 726	15 782	9 944	6 687
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	4		4	4
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 950		22 950	22 950
TOTAL (II)		380 093	18 472	361 621	358 365
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	155 742	34 491	121 251	110 953
	Autres créances	25 221		25 221	19 809
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	322 454		322 454	283 045
	Charges constatées d'avance	12 735		12 735	13 592
	TOTAL (III)	516 153	34 491	481 662	427 399
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		896 246	52 964	843 282	786 764

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



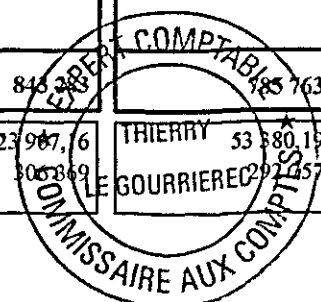
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	107 500	107 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 750	10 750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	100 000	100 000
	Report à nouveau	136 756	153 376
	Résultat de l'exercice	123 907	53 380
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	478 914	425 006
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	58 000	58 000
	Provisions pour charges		10 000
	Total des provisions	58 000	68 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 179	82 359
	Dettes fiscales et sociales	94 790	96 339
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 800	3 927
	Produits constatés d'avance (1)	96 600	110 132
	Total des dettes	306 369	292 757
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	843 283	785 763
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		123 907,16	53 380,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		306 369	292 757
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



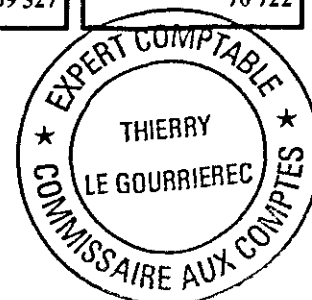
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	960 293		960 293	796 215
	Montant net du chiffre d'affaires	960 293		960 293	796 215
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 000	
	Autres produits				3 326
Total des produits d'exploitation (1)				970 293	799 541
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			364 233	297 672
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 800	4 992
	Salaires et traitements			261 833	266 290
	Charges sociales du personnel			151 979	157 118
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 121	2 248
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			16 000	
Dotations aux provisions				500	
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				800 965	728 820
RESULTAT D'EXPLOITATION				169 327	70 722



Compte de Résultat 2/2

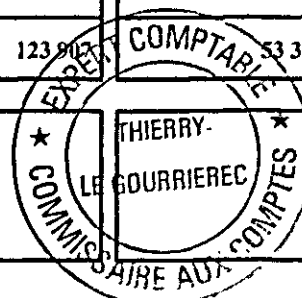
Etat exprimé en euros

31/08/2017

31/08/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		169 327	70 722
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	142	410
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		142	410
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	833	780
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		833	780
RESULTAT FINANCIER		(691)	(370)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		168 637	70 352
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	131	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		131	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	37	5
	Sur opérations en capital		1 254
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	37	1 259
RESULTAT EXCEPTIONNEL		94	(1 259)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		44 824	15 713
TOTAL DES PRODUITS		970 566	799 951
TOTAL DES CHARGES		846 659	746 571
RESULTAT DE L'EXERCICE		123 907	53 380

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 843 283 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 970 566 euros et un total charges de 846 659 euros, dégageant ainsi un résultat de 123 907 euros.

L'exercice considéré débute le 01/09/2016 et finit le 31/08/2017.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

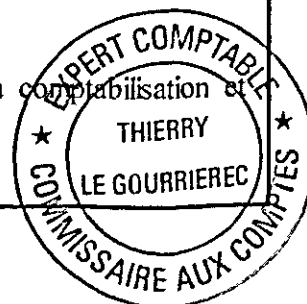
Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les règlements du Comité de la Réglementation Comptable

- CRC 2002-10 modifié par le règlement CRC 2003-7
- CRC 2004-6

Sont entrés en vigueur au 1er janvier 2005. Ils concernent la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs immobilisés ainsi que leur amortissement et leur dépréciation.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Durées d'utilisation

L'application de ces nouveaux règlements n'a entraîné aucune modification des durées d'amortissement retenues antérieurement : elles ont été considérées comme étant conforme à la durée d'utilisation.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Les taux appliqués sont les suivants :

- ✓ Agencements : de 10 %
- ✓ Matériel informatique : dégressif de 41,67 %
- ✓ Matériel de bureau : de 20 %
- ✓ Mobilier de bureau : de 10 %

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé, les amortissements fiscaux correspondent aux amortissements comptables.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Provisions pour dépréciation de l'actif

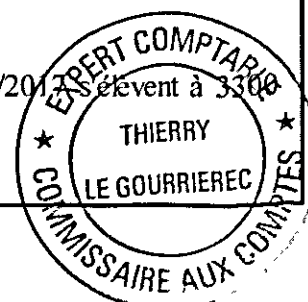
Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de la clôture des comptes.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires perçus par le commissaire aux comptes sur l'exercice 2016/2017 s'élèvent à 3300 Euros TTC au titre de sa mission légale.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 413					331 413
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 413					331 413
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 332					5 332
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 525		5 377		7 508	20 395
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 857		5 377		7 508	25 726
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	4					4
	Prêts et autres immobilisations financières	22 950					22 950
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 954					22 954
TOTAL		382 224		5 377		7 508	380 093



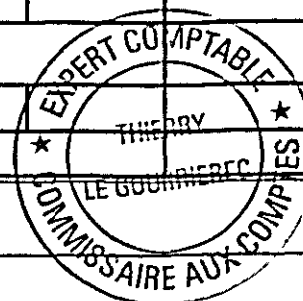
ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 690			2 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 690			2 690
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 383			1 383
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	19 786	2 121	7 508	14 399	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 170	2 121	7 508	15 782
TOTAL		23 860	2 121	7 508	18 472

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

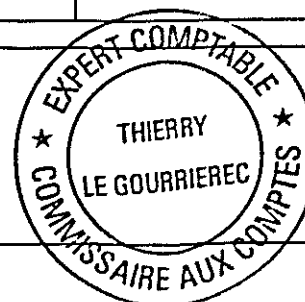
Etat exprimé en euros		31/08/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	43,0000	107 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	43,0000	107 500,00



ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	10 000		10 000	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	58 000			58 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 000		10 000	58 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	18 491	16 000		34 491
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 491	16 000		34 491
TOTAL GENERAL		86 491	16 000	10 000	92 491
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 000	10 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					



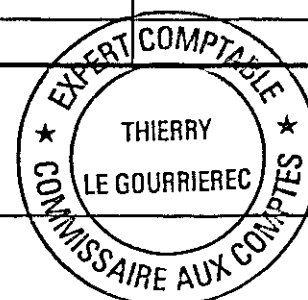
ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	22 950		22 950
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	155 742	155 742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 984	22 984	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 238	2 238	
	Charges constatées d'avances	12 735	12 735	
TOTAL DES CREANCES		216 648	193 698	22 950
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	112 179	112 179		
	Personnel et comptes rattachés	6 314	6 314		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 554	20 554		
	Impôts sur les bénéfices	30 996	30 996		
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 678	33 678		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 248	3 248		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 800	2 800		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	96 600	96 600		
TOTAL DES DETTES		306 369	306 369		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2017

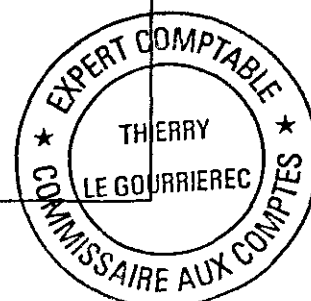
Total des Charges à payer		29 504
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>16 800</i>	16 800
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>TAXES A PAYER</i>	<i>6 314</i> <i>2 625</i> <i>965</i>	9 904
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>2 800</i>	2 800



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				12 735
Assurance			207	
Honoraires			3 000	
Cotisations Professionnelles			4 413	
Loyer			5 115	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				12 735



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				96 600
Honoraires			96 600	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				96 600



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016	31/08/2017
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	107 500	107 500	107 500	107 500	107 500
	Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	920 133	806 456	808 447	796 215	960 293
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	148 696	102 070	66 882	71 841	176 852
	Impôts sur les bénéfices	20 836	30 800	13 619	15 713	44 824
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	68 747	84 991	50 415	53 380	123 907
	Résultat distribué	70 000	80 000	100 000		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	51	29	21	22	53
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	28	34	20	21	50
	Dividende attribué	28	32	40		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4	5	5	5	3
	Montant de la masse salariale	287 218	262 306	272 185	266 290	261 833
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	146 042	137 590	158 524	157 118	151 979

I **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : PCA CONSEILS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 11 Rue Laugier		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 4 0 0 3 3 5 5 3 5 0 0 0 3 7		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 31/08/2017				
		N-1 31/08/2016				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CC			
	Concessions, baux et droits similaires	AF	AC	2 690	2 690	
	Fonds commercial (I)	AI	AI	328 723	328 723	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AC			
	Constructions	AP	AC			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AT	15 782	9 944	
	Immobilisations en cours	AV	AW		6 687	
	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	4			
Prêts	BF	BE				
Autres immobilisations financières *	BH	BI	22 950	22 950		
TOTAL (II)		BJ	18 472	361 621	358 365	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BN		
		En cours de production de biens	BN	BC		
		En cours de production de services	BP	BC		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	155 742	34 491
		Autres créances (3)	BZ	CA	25 221	121 251
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		110 953
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		25 221
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	322 454	283 045	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	12 735	12 735	
	TOTAL (III)	CJ	34 491	481 662	427 399	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	896 246	52 964	843 283	785 763
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 :		

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL***Police CAESAR ANGLAIS*
[Signature]
22 950 22 950

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise		PCA CONSEILS		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :107 500.....)	DA	107 500	107 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 750	10 750	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	100 000	100 000	
	Report à nouveau	DH	136 756	153 376	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	123 907	53 380	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	478 914	425 006	
	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	58 000	58 000	
	Provisions pour charges	DQ		10 000	
	TOTAL (III)	DR	58 000	68 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	112 179	82 359	
	Dettes fiscales et sociales	DY	94 790	96 339	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2 800	3 927	
Compte réuni	EB	96 600	110 132		
TOTAL (IV)	EC	306 369	292 757		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	843 283	785 763		
REVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	306 369	292 757	
(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

Désignation de l'entreprise : PCA CONSEILS						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	960 293	FH		FI	960 293	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	960 293	FK		FL	960 293	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 000	
	Autres produits (I) (11)					FQ	3 326	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	970 293	799 541
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	364 233	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 800	
	Salaires et traitements *					FY	261 833	
	Charges sociales (10)					FZ	151 979	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 121
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	16 000
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	500
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	800 965	728 820
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	169 327	70 722	
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	142	
	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	142	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	833	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	833	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(691)	(370)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	168 637	70 352	

Désignation de l'entreprise PCA CONSEILS				Néant ☐															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	131																
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB																	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC																	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	131																
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	37		5														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			1 254														
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	III	37		1 259														
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	94		(1 259)														
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	44 824		15 713														
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	970 566		799 951														
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	846 659		746 571														
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	123 907		53 380														
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																	
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	IIV																
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG																
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	IIP																
		- Crédit-bail immobilier	IIQ																
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III																	
	(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.)	IIX																	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC																	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD																
	(9) Dont transferts de charges	AI																	
	(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)		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Difference de règlement</td> <td>131</td> </tr> <tr> <td>DIFFERENCE DE REGLEMENT</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			Difference de règlement	131	DIFFERENCE DE REGLEMENT	37				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Difference de règlement	131																		
DIFFERENCE DE REGLEMENT	37																		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs	0									
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		
0																			

Etats financiers au 31/08/2017**ANNEXE****CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Loke CASSES ANFRANS
Obs

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 843 283 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 970 566 euros et un total charges de 846 659 euros, dégageant ainsi un résultat de 123 907 euros.

L'exercice considéré débute le 01/09/2016 et finit le 31/08/2017.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les règlements du Comité de la Réglementation Comptable

- CRC 2002-10 modifié par le règlement CRC 2003-7
- CRC 2004-6

Sont entrés en vigueur au 1er janvier 2005. Ils concernent la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs immobilisés ainsi que leur amortissement et leur dépréciation.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Durées d'utilisation

L'application de ces nouveaux règlements n'a entraîné aucune modification des durées d'amortissement retenues antérieurement : elles ont été considérées comme étant conforme à la durée d'utilisation.

Les amortissements ont été calculés selon le mode linéaire ou dégressif. Les taux appliqués sont les suivants :

- ✓ Agencements : de 10 %
- ✓ Matériel informatique : dégressif de 41,67 %
- ✓ Matériel de bureau : de 20 %
- ✓ Mobilier de bureau : de 10 %

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé, les amortissements fiscaux correspondent aux amortissements comptables.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Provisions pour dépréciation de l'actif

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de la clôture des comptes.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires perçus par le commissaire aux comptes sur l'exercice 2016/2017 s'élèvent à 3300 Euros TTC au titre de sa mission légale.

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 413					331 413
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 413					331 413
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 332					5 332
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	22 525		5 377		7 508	20 395
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 857		5 377		7 508	25 726
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	4					4
	Prêts et autres immobilisations financières	22 950					22 950
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 954					22 954
TOTAL		382 224		5 377		7 508	380 093

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 690			2 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 690			2 690
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 383			1 383
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	19 786	2 121	7 508	14 399
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 170	2 121	7 508	15 782
TOTAL		23 860	2 121	7 508	18 472

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	43,0000	107 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	43,0000	107 500,00

--

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	10 000		10 000	
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	58 000			58 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 000		10 000	58 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	18 491	16 000		34 491
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 491	16 000		34 491
TOTAL GENERAL		86 491	16 000	10 000	92 491
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 000	10 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	22 950		22 950
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	155 742	155 742	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 984	22 984	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 238	2 238	
	Charges constatées d'avances	12 735	12 735	
TOTAL DES CREANCES		216 648	193 698	22 950
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/08/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	112 179	112 179		
	Personnel et comptes rattachés	6 314	6 314		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 554	20 554		
	Impôts sur les bénéfices	30 996	30 996		
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 678	33 678		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 248	3 248		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	2 800	2 800		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	96 600	96 600		
TOTAL DES DETTES		306 369	306 369		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2017

Total des Charges à payer		29 504
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 800
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	<i>16 800</i>	
Dettes fiscales et sociales		9 904
<i>DETTES PROV CP</i>	<i>6 314</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>2 625</i>	
<i>TAXES A PAYER</i>	<i>965</i>	
Autres dettes		2 800
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>2 800</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 735
Assurance		207	
Honoraires		3 000	
Cotisations Professionnelles		4 413	
Loyer		5 115	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 735

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			96 600
Honoraires		96 600	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			96 600

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016	31/08/2017
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	107 500	107 500	107 500	107 500	107 500
	Nombre d'actions ordinaires	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	920 133	806 456	808 447	796 215	960 293
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	148 696	102 070	66 882	71 841	176 852
	Impôts sur les bénéfices	20 836	30 800	13 619	15 713	44 824
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	68 747	84 991	50 415	53 380	123 907
	Résultat distribué	70 000	80 000	100 000		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	51	29	21	22	53
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	28	34	20	21	50
	Dividende attribué	28	32	40		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4	5	5	5	3
	Montant de la masse salariale	287 218	262 306	272 185	266 290	261 833
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	146 042	137 590	158 524	157 118	151 979