

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 11/10/2019 sous le numéro de dépôt 108976



20191089762018

DATE DEPOT : 11/10/2019

N° DE DEPOT : 108976

N° GESTION : 1995B09192

N° SIREN : 400335535

DENOMINATION : PCA CONSEILS

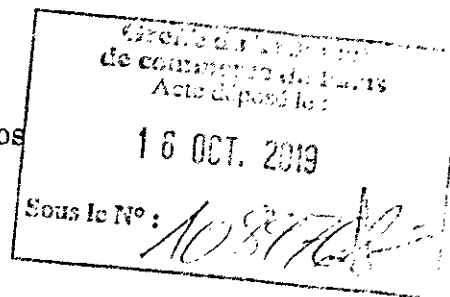
ADRESSE : 11 rue Laugier 75017 Paris

MILLESIME : 2018

.

PCA CONSEILS
Société par actions simplifiée
Au capital social de 107 500 Euros
Siège social : 11 rue Laugier
75017 PARIS

R.C.S PARIS 400 335 535



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 DECEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 162 335 € de la manière suivante :

- Distribution d'une somme de 160 000 € au titre de dividende, prélevé sur le bénéfice. Chaque associé recevra un dividende de 64 € par action,
- Le solde soit 2 335 € au compte « Report à Nouveau ».

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 2015 : 100 000 €, soit 40 € par titre,
- Exercice clos le 31 août 2016 : 70 000 €, soit 28 € par titre,
- Exercice clos le 31 août 2017 : 130 000 €, soit 52 € par titre,

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 28 décembre 2018

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

Certifié conforme

Le Président,

Patrice CASALS ANFRUNS

50, route d'Epernon
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 31.08.2018
--

Aux actionnaires,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PCA CONSEILS SAS relatifs à l'exercice clos le 31 aout 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

« En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables

appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs. Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

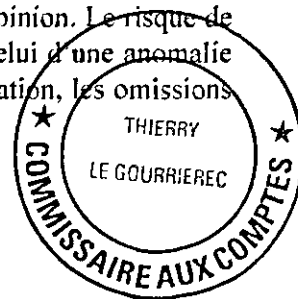
VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

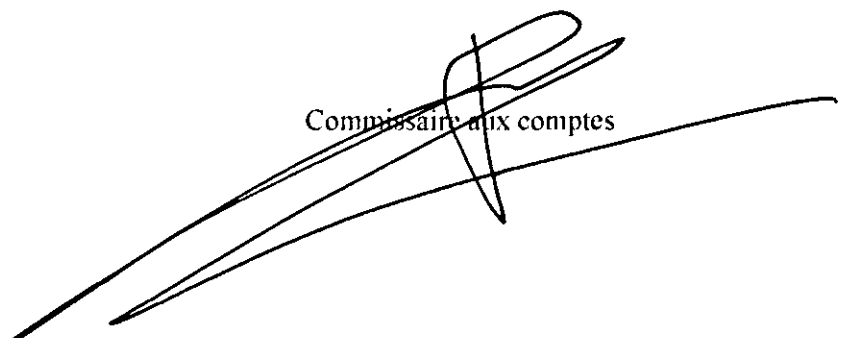


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à POIGNY LA FORET, le douze décembre deux mil dix huit.

Thierry LE GOURRIEREC

Commissaire aux comptes



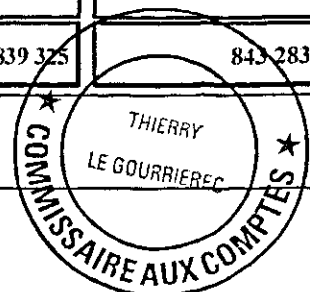
Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2018			31/08/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 640	3 665	975	
	Fonds commercial (1)	328 723		328 723	328 723
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 634	17 355	8 279	9 944
	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
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 950		22 950	22 950
TOTAL (II)		381 947	21 020	360 927	361 621
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	150 450	908	149 542	121 251
	Autres créances	22 403		22 403	25 221
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	291 720		291 720	322 454
	Charges constatées d'avance	14 732		14 732	12 735
	TOTAL (III)	479 306	908	478 398	481 662
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		861 253	21 928	839 325	843 283

(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

31/08/2018

31/08/2017

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	130 664	136 756
	Résultat de l'exercice	162 335	123 907
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	511 248	478 914
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		58 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		58 000
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	114 017	112 179
	Dettes fiscales et sociales	105 521	94 790
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 400	2 800
	Produits constatés d'avance (1)	93 139	96 600
	Total des dettes	328 077	306 369
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	839 325	843 283

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

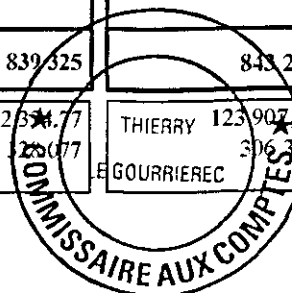
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

162 335,77

123 907,16

THIERRY 123 907,16

E GOURRIERE 306 369



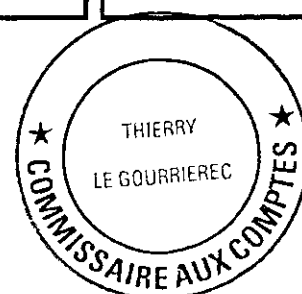
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	872 737		872 737	960 293
	Montant net du chiffre d'affaires	872 737		872 737	960 293
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			33 583	10 000
Total des produits d'exploitation (1)				906 321	970 293
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			472 426	364 233
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 125	4 800
	Salaires et traitements			153 076	261 833
	Charges sociales du personnel			85 686	151 979
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			3 830	2 121
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				16 000
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18 582	
	Total des charges d'exploitation (2)			736 725	800 965
	RESULTAT D'EXPLOITATION			169 595	169 327



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

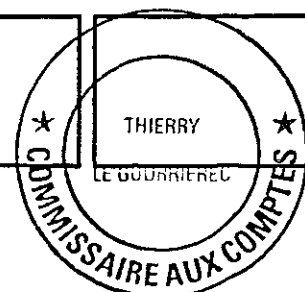
RESULTAT D'EXPLOITATION		169 595	169 327
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		142
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	58 000	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		58 000	142
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	889	833
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	889	833
RESULTAT FINANCIER		57 111	(691)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		226 706	168 637
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 686	131
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 686	131
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14	37
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	14	37
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 672	94
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		66 043	44 824
TOTAL DES PRODUITS		966 007	970 566
TOTAL DES CHARGES		803 672	846 659
RESULTAT DE L'EXERCICE		162 335	123 907

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

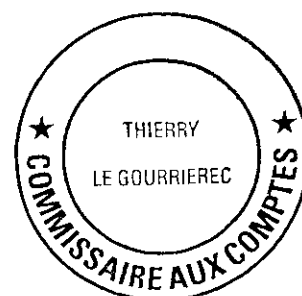
(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Etats financiers au 31/08/2018

ANNEXE



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 839 325 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 966 007 euros et un total charges de 803 672 euros, dégageant ainsi un résultat de 162 335 euros.

L'exercice considéré débute le 01/09/2017 et finit le 31/08/2018.
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 :

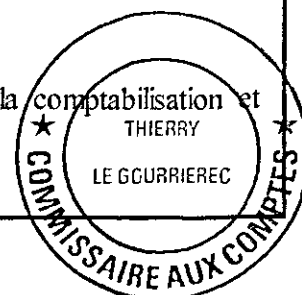
Immobilisations

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.

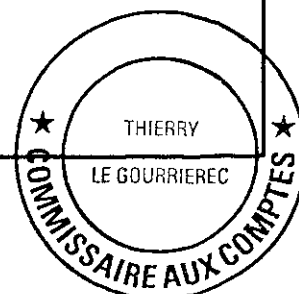
Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Honoraires du commissaire aux comptes

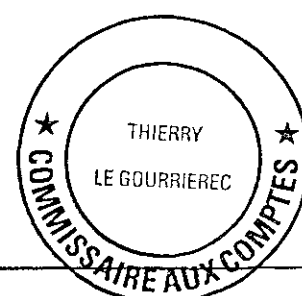
Les honoraires perçus par le commissaire aux comptes sur l'exercice 2017/2018 s'élèvent à 3360 Euros TTC au titre de sa mission légale.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	331 413		1 950			333 363
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331 413		1 950			333 363
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	20 395		1 190		1 282	20 302
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		25 726		1 190		1 282	25 634
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				4	22 950
TOTAL		380 093		3 140		1 286	381 947



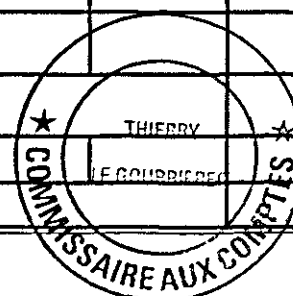
ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 690	975		3 665
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 690	975		3 665
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	14 399	2 855	1 282	15 972
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 782	2 855	1 282	17 355
TOTAL.		18 472	3 830	1 282	21 020

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

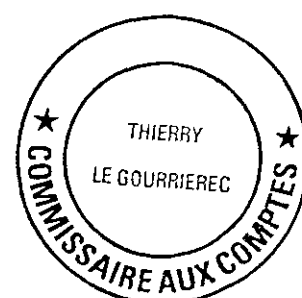
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
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		31/08/2018	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

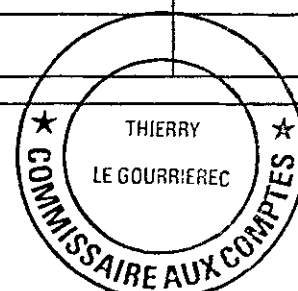
Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2018
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				
	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		58 000		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	34 491		33 583	908
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	34 491		33 583	908
TOTAL GENERAL		92 491		91 583	908

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

33 583
58 000

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.



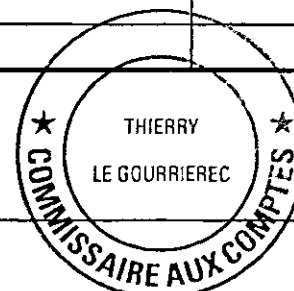
ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2018	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	150 450	150 450	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 373	19 373	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 030	3 030	
	Charges constatées d'avances	14 732	14 732	
TOTAL DES CREANCES		210 535	187 585	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)				

		31/08/2018	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	114 017	114 017		
	Personnel et comptes rattachés	6 811	6 811		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 812	17 812		
	Impôts sur les bénéfices	30 888	30 888		
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 668	47 668		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 342	2 342		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 400	15 400		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	93 139	93 139		
TOTAL DES DETTES		328 077	328 077		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



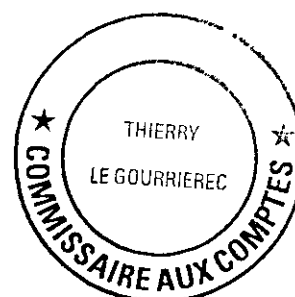
ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2018

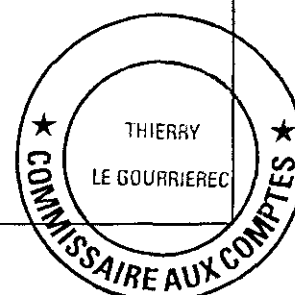
Total des Charges à payer		39 803
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	26 400	26 400
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>TAXES A PAYER</i>	6 810 2 828 965	10 603
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	2 800	2 800



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			14 732
Assurance		217	
Honoraires		3 500	
Cotisations Professionnelles		5 762	
Loyer		5 115	
Contrat de maintenance		138	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 732



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			93 139
Honoraires		93 139	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			93 139

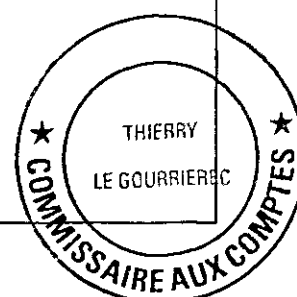


Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

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

Etat exprimé en euros

31/08/2014

31/08/2015

31/08/2016

31/08/2017

31/08/2018

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)	806 456	808 447	796 215	960 293	872 737
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	102 070	66 882	71 841	176 852	140 624
	Impôts sur les bénéfices	30 800	13 619	15 713	44 824	66 043
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	84 991	50 415	53 380	123 907	162 335
	Résultat distribué	80 000	100 000	70 000	130 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	29	21	22	53	30
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	34	20	21	50	65
	Dividende attribué	32	40	28	52	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	5	5	5	3	3
	Montant de la masse salariale	262 306	272 185	266 290	261 833	153 076
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	137 590	158 524	157 118	151 979	85 686

