



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 : 2006 B 07891

Numéro SIREN : 487 997 520

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2017 sous le numéro de dépôt 88108



20170881082016

DATE DEPOT : 12/09/2017

N° DE DEPOT : 88108

N° GESTION : 2006B07891

N° SIREN : 487997520

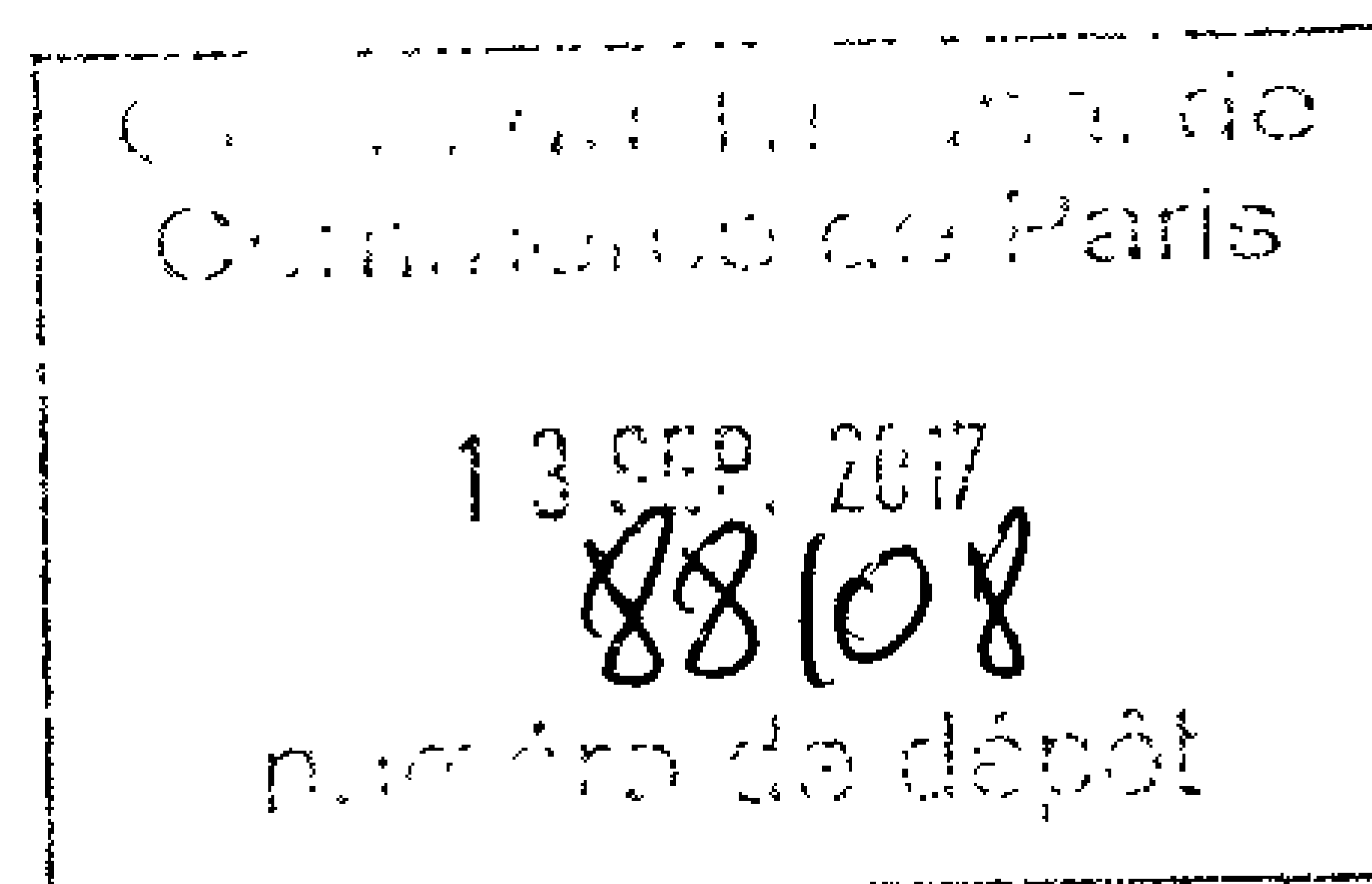
DENOMINATION : FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

ADRESSE : 134 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.229.270 €
Siège social : 134 Boulevard Haussmann
75008 PARIS
487 997 520 RCS PARIS (2006 B 07891)
SIRET 487 997 520 00027



**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016
ET RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve l'affectation et la répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 proposées et en conséquence décide d'affecter :

- Le bénéfice, qui ressort à + 54.237,74 €

Comme suit :

- En réserve réglementée (œuvre d'art), pour + 1.000,00 €
- Le solde au compte report à nouveau, soit + 53.237,74 €

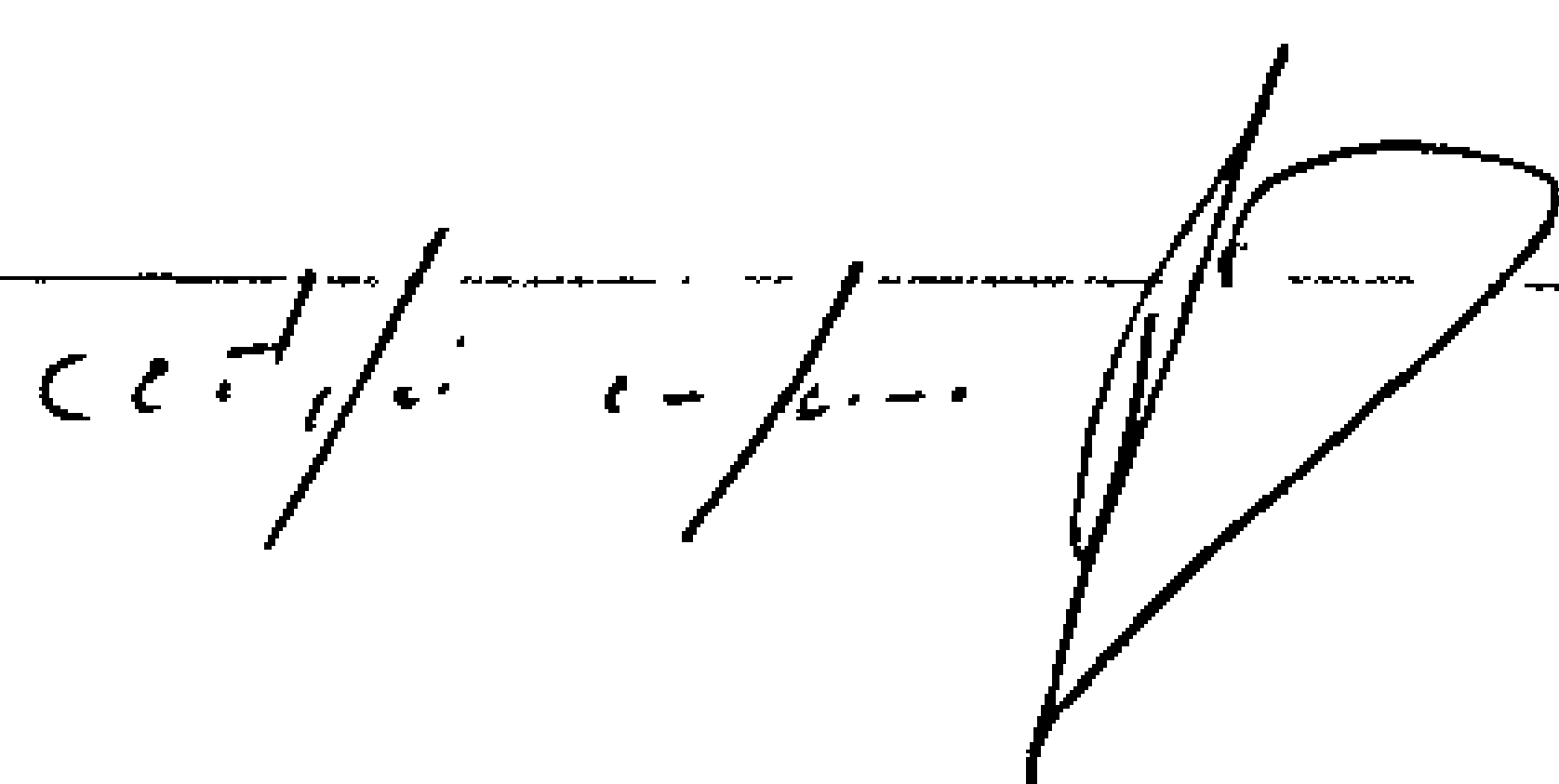
LE PRESIDENT
M. Jean-François MAGAT

A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. Magat", written over the printed name of the president.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 697,08	1 697,08		534,27
Fonds commercial	570 000,00		570 000,00	570 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 994,57	12 121,68	5 872,89	3 314,26
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 993 377,50		2 993 377,50	2 993 377,50
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	3 583 069,15	13 818,76	3 569 250,39	3 567 226,03
Actif circulant				
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				5 000,00
Clients et comptes rattachés	711 554,34	80 369,00	631 185,34	446 009,41
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	1 433,00		1 433,00	
. Personnel	1 269,29		1 269,29	3 216,08
. Organismes sociaux				838,07
. Etat, impôts sur les bénéfices				6 131,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	74 941,92		74 941,92	40 819,25
. Autres	34 598,37		34 598,37	10 636,93
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	32 714,23		32 714,23	58 237,34
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	1 213,92		1 213,92	4 086,34
TOTAL (II)	857 725,07	80 369,00	777 356,07	574 974,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 440 794,22	94 187,76	4 346 606,46	4 142 200,45



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 229 270,00)	1 229 270,00	1 229 270,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	356 730,00	356 730,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	122 927,00	122 927,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 590 404,60	1 469 249,61
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	54 237,74	121 154,99
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	3 353 569,34	3 299 331,60
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
• Emprunts	99 592,87	227 498,01
• Découverts, concours bancaires	468,67	482,55
Emprunts et dettes financières diverses		
• Divers		
• Associés	153 734,99	150 676,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	450 313,26	242 886,47
Dettes fiscales et sociales		
• Personnel	38 459,08	28 071,59
• Organismes sociaux	98 525,00	89 640,75
• Etat, impôts sur les bénéfices	2 260,00	
• Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	130 931,18	92 098,03
• Etat, obligations cautionnées		
• Autres impôts, taxes et assimilés	7 248,00	5 565,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 004,07	5 950,19
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 500,00	
TOTAL (IV)	993 037,12	842 868,85
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 346 606,46	4 142 200,45

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 596 112,95		1 596 112,95	1 496 549,93
Chiffres d'affaires Nets	1 596 112,95		1 596 112,95	1 496 549,93
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 663,62	1 129,55
Autres produits			1 167,29	22,13
Total des produits d'exploitation (I)			1 599 943,86	1 497 701,61
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			775 443,86	729 944,28
Impôts, taxes et versements assimilés			19 315,44	16 419,00
Salaires et traitements			501 904,78	487 287,55
Charges sociales			211 161,88	205 642,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 975,64	2 875,69
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 520,55	17 695,00
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7,33	1,14
Total des charges d'exploitation (II)			1 525 329,48	1 459 864,89
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			74 614,38	37 836,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				99 990,50
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			469,31	2 490,62
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			469,31	102 481,12
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 082,95	15 665,85
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			8 082,95	15 665,85
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 613,64	86 815,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			67 000,74	124 651,99

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2016 12 mois	Exercice précédent 31/12/2015 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		1 000,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 000,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 763,00	3 497,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 600 413,17	1 601 182,73
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 546 175,43	1 480 027,74
RESULTAT NET	54 237,74	121 154,99
Dont Crédit-bail mobilier	4 485,40	2 879,40
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 4 346 606,46 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 54 237,74 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/04/2017 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

AMORTISSEMENTS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue.

- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que le fonds de commerce n'a pas une durée de vie limitée et, à ce titre, il n'est pas amorti.

Compte tenu de sa valeur, ce fonds n'a pas donné lieu à dépréciation.

TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES 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.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 7 005 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Ce crédit sera notamment affecté au renforcement du fonds de roulement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	571 697		
Terrains	12 995		5 000
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 995		5 000
Participations évaluées par équivalence	2 993 378		
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 993 378		
TOTAL GENERAL	3 578 069		5 000

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			571 697	1 697
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			12 995	12 995
			5 000	5 000
TOTAL			17 995	17 995
Participations évaluées par équivalence			2 993 378	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 993 378	
TOTAL GENERAL			3 583 069	19 692

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 163	534		1 697
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 680	2 441		12 122
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 680	2 441		12 122
TOTAL GENERAL	10 843	2 976		13 819

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	534				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 441				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 441				
TOTAL GENERAL	2 976				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	66 776	14 521	928	80 369
TOTAL Dépréciations	66 776	14 521	928	80 369
TOTAL GENERAL	66 776	14 521	928	80 369
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 521	928	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	94 832	94 832	
Autres créances clients	616 722	616 722	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 269	1 269	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	74 942	74 942	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	34 129	34 129	
Débiteurs divers	1 902	1 902	
Charges constatées d'avance	1 214	1 214	
TOTAL GENERAL	825 011	825 011	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	469	469		
- plus d'un an	99 593	79 362	20 230	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	450 313	450 313		
Personnel et comptes rattachés	38 459	38 459		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 525	98 525		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	2 260	2 260		
- T.V.A	130 931	130 931		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 248	7 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	153 735	153 735		
Autres dettes	3 004	3 004		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 500	8 500		
TOTAL GENERAL	993 037	972 807	20 230	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 856			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 988 377	5 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	88 658		
Autres créances	34 598	305	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	153 734		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 294	1 507	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	469		
Charges financières	3 059		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Acquisition fonds 2006	200 000			200 000
Acquisition fonds 2011	370 000			370 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	18 275
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	469
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 744

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	532
Emprunts et dettes financières divers	3 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 763
Dettes fiscales et sociales	60 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	213 264

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 214	8 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 214	8 500

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	122 927	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	122 927	10,00

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	19 632		19 632
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 926		3 926
- Dotations de l'exercice	3 926		3 926
TOTAL	11 780		11 780
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	2 879		2 879
- Exercice	4 485		4 485
TOTAL	7 364		7 364
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	4 445		4 445
- à plus d'un an et cinq au plus	8 891		8 891
- à plus de cinq ans			
TOTAL	13 336		13 336
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus	214		214
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	214		214
Montant pris en charge dans l'exercice	4 485		4 485

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	13 550
- Affectation en gage de 200 000 parts sociales Fiduciaire Expertises Conseils en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole entièrement remboursé au cours de l'exercice clos le 31/12/2016.	0
- Nantissement du fonds de commerce FEA en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole dont le capital dû au 31/12/2016 est de	99 529
- Caution d'un emprunt de notre filiale Fiduciaire Expertises Conseils souscrit auprès du Crédit Agricole dont le capital restant dû au 31/12/2016 est de	139 098
TOTAL	252 177
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite	Montant
Montant des engagement pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :	40 734
Il n'existe aucun engagement particulier de versement de complément de retraite au profit des salariés. Le seul engagement existant est celui découlant de la loi et ou de la convention collective Aucune provision n'a été constituée pour ces engagements. Cet engagement a été évalué à la somme de : 40 734 Euros Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003	
Engagements reçus	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	13 550
TOTAL	13 550
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 600
TOTAL	3 600

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	1
Ouvriers	
TOTAL	7

Tableau des filiales et participations

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>										
FIDUCIAIRE EXPERTISES	1 000 000	721 107	99,99	2 479 377	2 479 377	34 129	0	2 318 336	12 600	0
PREVIGEST	450 000	136 928	53,63	509 000	509 000	0	0	1 061 105	1 905	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL DK PARTNERS	25 000	0	20,00	5 000	5 000	0	0	131 291	0	0
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										

POUVOIR POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES

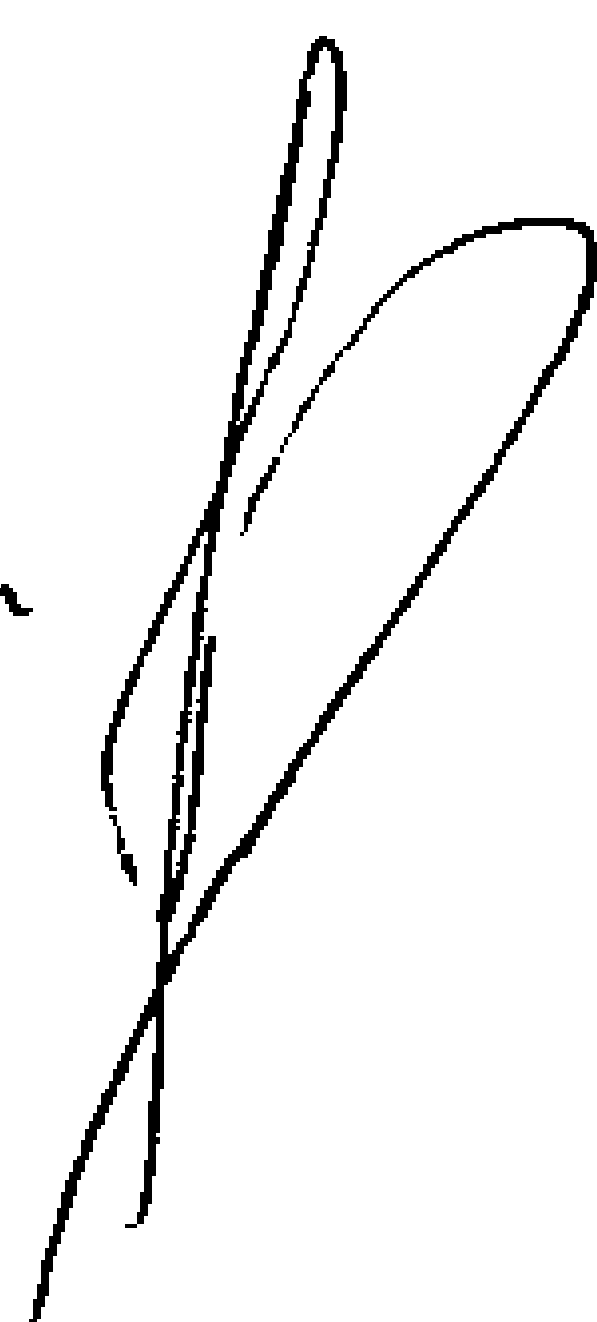
Je soussigné, Jean-François MAGAT agissant en qualité de Président de la Société :

- Dénomination : **FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT**
- Forme : Société par Actions Simplifiée
- Capital : 1.229.270 €
- Siège social : 134 Boulevard Haussmann (75008) PARIS
- RCS : PARIS 487 997 520 (2006 B 07891)

Donne pouvoir à Me Marie-Kim BENNETT, Avocat et/ou la Société JURIS DEVELOPPEMENT, demeurant à PARIS (75007) 67 Quai d'Orsay, pour effectuer le dépôt des comptes sociaux pour l'exercice clos au 31/12/2016 au Greffe du Tribunal de Commerce de PARIS.

Fait à PARIS
Le 26.1.17
(Bon pour pouvoir)

Bon pour pouvoir



CAUCHY-CHAUMONT & ASSOCIES

S.C.P. de Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Paris

EXEMPLAIRE
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

*Société par actions simplifiée au Capital de 1 229 270 €
134 boulevard Haussmann
75008 PARIS
487 997 520 RCS Paris*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons ce jour notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de « FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- Les justifications 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 œuvre 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 - JUSTIFICATIONS 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.

Les notes « Règles et méthodes comptables – Titres de participation » et « Tableau des filiales et participations » de l'annexe des comptes exposent en particulier les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des immobilisations financières.

Nos travaux ont notamment consisté à vérifier le caractère approprié de ces méthodes comptables et à apprécier les données fournies dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées 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.

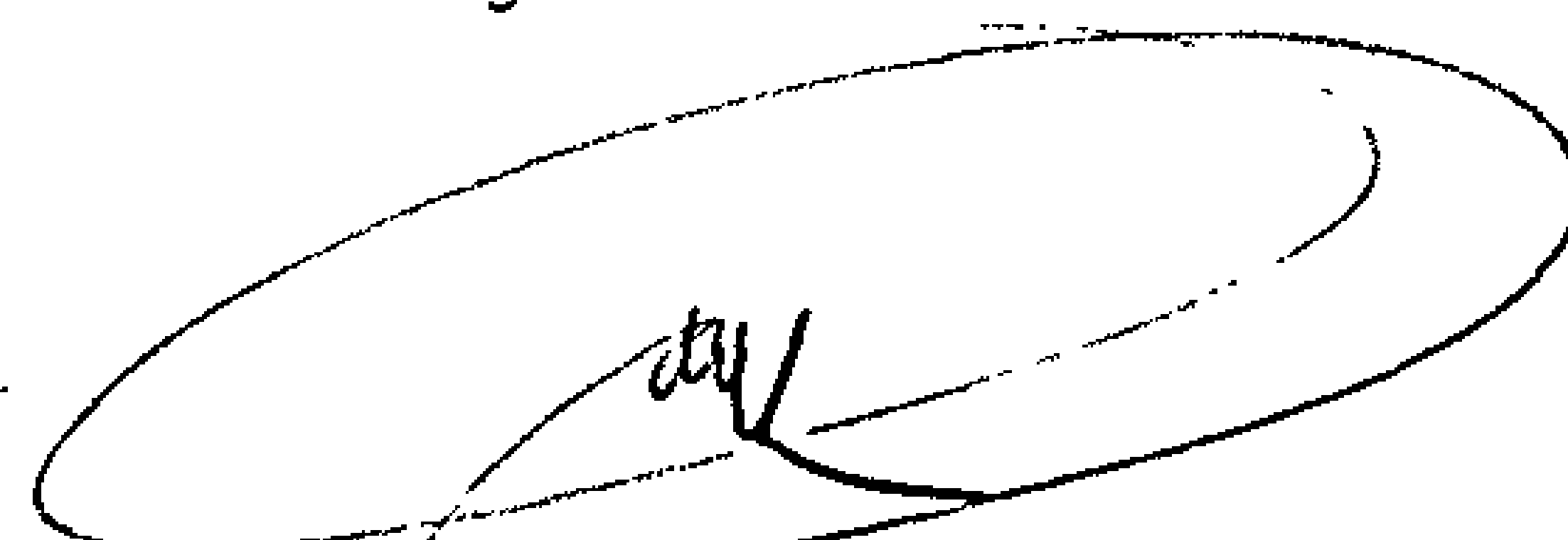
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris,
Le 21 juin 2017

SCP CAUCHY CHAUMONT & ASSOCIES
Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'JF CAUCHY', is written over a large, hand-drawn oval loop.

Jean-Fabrice CAUCHY
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 697,08	1 697,08		534,27
Fonds commercial	570 000,00		570 000,00	570 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 994,57	12 121,68	5 872,89	3 314,26
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 993 377,50		2 993 377,50	2 993 377,50
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	3 583 069,15	13 818,76	3 569 250,39	3 567 226,03
Actif circulant				
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				5 000,00
Clients et comptes rattachés	711 554,34	80 369,00	631 185,34	446 009,41
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	1 433,00		1 433,00	
. Personnel	1 269,29		1 269,29	3 216,08
. Organismes sociaux				838,07
. Etat, impôts sur les bénéfices				6 131,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	74 941,92		74 941,92	40 819,25
. Autres	34 598,37		34 598,37	10 636,93
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	32 714,23		32 714,23	58 237,34
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	1 213,92		1 213,92	4 086,34
TOTAL (II)	857 725,07	80 369,00	777 356,07	574 974,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 440 794,22	94 187,76	4 346 606,46	4 142 200,45

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 229 270,00)	1 229 270,00	1 229 270,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	356 730,00	356 730,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	122 927,00	122 927,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 590 404,60	1 469 249,61
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	54 237,74	121 154,99
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	3 353 569,34	3 299 331,60
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	99 592,87	227 498,01
. Découverts, concours bancaires	468,67	482,55
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	153 734,99	150 676,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	450 313,26	242 886,47
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	38 459,08	28 071,59
. Organismes sociaux	98 525,00	89 640,75
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 260,00	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	130 931,18	92 098,03
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 248,00	5 565,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 004,07	5 950,19
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 500,00	
TOTAL (IV)	993 037,12	842 868,85
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 346 606,46	4 142 200,45

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 596 112,95		1 596 112,95	1 496 549,93
Chiffres d'affaires Nets	1 596 112,95		1 596 112,95	1 496 549,93
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 663,62	1 129,55
Autres produits			1 167,29	22,13
Total des produits d'exploitation (I)			1 599 943,86	1 497 701,61
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				
Autres achats et charges externes			775 443,86	729 944,28
Impôts, taxes et versements assimilés			19 315,44	16 419,00
Salaires et traitements			501 904,78	487 287,55
Charges sociales			211 161,88	205 642,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 975,64	2 875,69
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 520,55	17 695,00
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7,33	1,14
Total des charges d'exploitation (II)			1 525 329,48	1 459 864,89
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			74 614,38	37 836,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				99 990,50
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			469,31	2 490,62
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			469,31	102 481,12
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			8 082,95	15 665,85
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			8 082,95	15 665,85
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-7 613,64	86 815,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			67 000,74	124 651,99

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		1 000,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 000,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 763,00	3 497,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 600 413,17	1 601 182,73
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 546 175,43	1 480 027,74
RESULTAT NET	54 237,74	121 154,99
Dont Crédit-bail mobilier	4 485,40	2 879,40
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 4 346 606,46 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 54 237,74 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/04/2017 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

AMORTISSEMENTS

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue.

- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

FONDS DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que le fonds de commerce n'a pas une durée de vie limitée et, à ce titre, il n'est pas amorti.

Compte tenu de sa valeur, ce fonds n'a pas donné lieu à dépréciation.

TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES 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.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 7 005 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Ce crédit sera notamment affecté au renforcement du fonds de roulement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	571 697		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 995		5 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 995		5 000
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 993 378		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	2 993 378		
TOTAL GENERAL	3 578 069		5 000

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			571 697	1 697
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 995	12 995
Emballages récupérables et divers			5 000	5 000
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			17 995	17 995
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 993 378	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 993 378	
TOTAL GENERAL			3 583 069	19 692

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 163	534		1 697
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 680	2 441		12 122
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 680	2 441		12 122
TOTAL GENERAL	10 843	2 976		13 819

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	534				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 441				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 441				
TOTAL GENERAL	2 976				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	66 776	14 521	928	80 369
TOTAL Dépréciations	66 776	14 521	928	80 369
TOTAL GENERAL	66 776	14 521	928	80 369
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		14 521	928	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	94 832	94 832	
Autres créances clients	616 722	616 722	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 269	1 269	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	74 942	74 942	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	34 129	34 129	
Débiteurs divers	1 902	1 902	
Charges constatées d'avance	1 214	1 214	
TOTAL GENERAL	825 011	825 011	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	469	469		
- plus d'un an	99 593	79 362	20 230	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	450 313	450 313		
Personnel et comptes rattachés	38 459	38 459		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 525	98 525		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	2 260	2 260		
- T.V.A	130 931	130 931		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 248	7 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	153 735	153 735		
Autres dettes	3 004	3 004		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 500	8 500		
TOTAL GENERAL	993 037	972 807	20 230	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 856			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	2 988 377	5 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	88 658		
Autres créances	34 598	305	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	153 734		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 294	1 507	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	469		
Charges financières	3 059		

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Acquisition fonds 2006	200 000			200 000
Acquisition fonds 2011	370 000			370 000

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	18 275
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	469
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 744

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	532
Emprunts et dettes financières divers	3 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 763
Dettes fiscales et sociales	60 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	213 264

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 214	8 500
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 214	8 500

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	122 927	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	122 927	10,00

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	19 632		19 632
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 926		3 926
- Dotations de l'exercice	3 926		3 926
TOTAL	11 780		11 780
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	2 879		2 879
- Exercice	4 485		4 485
TOTAL	7 364		7 364
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	4 445		4 445
- à plus d'un an et cinq au plus	8 891		8 891
- à plus de cinq ans			
TOTAL	13 336		13 336
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus	214		214
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	214		214
Montant pris en charge dans l'exercice	4 485		4 485

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	13 550
- Affectation en gage de 200 000 parts sociales Fiduciaire Expertises Conseils en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole entièrement remboursé au cours de l'exercice clos le 31/12/2016.	0
- Nantissement du fonds de commerce FEA en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole dont le capital dû au 31/12/2016 est de	99 529
- Caution d'un emprunt de notre filiale Fiduciaire Expertises Conseils souscrit auprès du Crédit Agricole dont le capital restant dû au 31/12/2016 est de	139 098
TOTAL	252 177
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite	Montant
Montant des engagement pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :	40 734
Il n'existe aucun engagement particulier de versement de complément de retraite au profit des salariés. Le seul engagement existant est celui découlant de la loi et ou de la convention collective Aucune provision n'a été constituée pour ces engagements. Cet engagement a été évalué à la somme de : 40 734 Euros Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003	
Engagements reçus	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	13 550
TOTAL	13 550
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 600
TOTAL	3 600

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	6
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	1
Ouvriers	
TOTAL	7

Tableau des filiales et participations

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										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FIDUCIAIRE EXPERTISES	1 000 000	721 107	99,99	2 479 377	2 479 377	34 129	0	2 318 336	12 600	0
PREVIGEST	450 000	136 928	53,63	509 000	509 000	0	0	1 061 105	1 905	0
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL DK PARTNERS	25 000	0	20,00	5 000	5 000	0	0	131 291	0	0
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										