

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 03/09/2018 sous le numéro de dépôt 88335



20180883352017

DATE DEPOT : 03/09/2018

N° DE DEPOT : 88335

N° GESTION : 2006B07891

N° SIREN : 487997520

DENOMINATION : FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

ADRESSE : 134 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2017

FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT

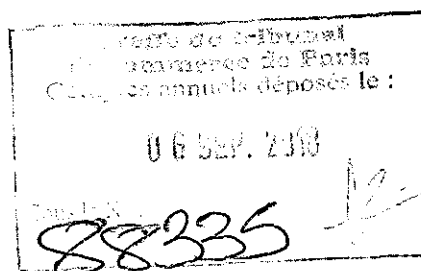
Société par Actions Simplifiée

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 31/12/2017
ET RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 29 JUIN 2018**

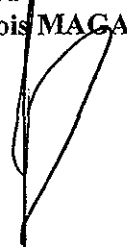
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve l'affectation et la répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 proposées et en conséquence décide d'affecter :

- Le bénéfice, qui ressort à + 136.982,37 €

Comme suit :

- | | |
|--|--------------|
| - En réserve réglementée (œuvre d'art), pour | 1.000,00 € |
| - En autres réserves, pour | 100.000,00 € |
| - Le solde au compte report à nouveau, soit | 35.982,37 € |

LE PRESIDENT**M. Jean-François MAGAT**


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 31/12/2017 au Greffe du Tribunal de Commerce de PARIS.

Fait à PARIS

Le 15.7.18
(Bon pour pouvoir)

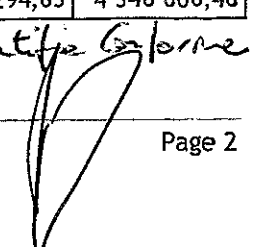
A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, elongated loop with a vertical line through it, ending in a small hook.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<i>Actif immobilisé</i>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	2 974,08	2 105,01	869,07	
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	27 869,10	14 856,57	13 012,53	5 872,89
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)	3 594 220,68	16 961,58	3 577 259,10	3 569 250,39
<i>Actif circulant</i>				
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				
Clients et comptes rattachés	577 907,24	100 595,01	477 312,23	631 185,34
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	528,00		528,00	1 433,00
. Personnel	1 186,26		1 186,26	1 269,29
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 116,48		45 116,48	74 941,92
. Autres	42 213,77		42 213,77	34 598,37
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 741,49		88 741,49	32 714,23
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	937,30		937,30	1 213,92
TOTAL (II)	756 630,54	100 595,01	656 035,53	777 356,07
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 350 851,22	117 556,59	4 233 294,63	4 346 606,46

Certifié conforme



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (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	1 000,00	
Autres réserves	1 590 404,60	1 590 404,60
Report à nouveau	7 237,32	
Résultat de l'exercice	136 982,37	54 237,74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	3 444 551,29	3 353 569,34
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	44 485,83	
TOTAL (III)	44 485,83	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	20 243,18	99 592,87
. Découverts, concours bancaires	390,31	468,67
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	166 539,94	153 734,99
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 222,97	450 313,26
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	34 722,40	38 459,08
. Organismes sociaux	57 258,92	98 525,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 974,00	2 260,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	130 462,45	130 931,18
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 362,00	7 248,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 081,34	3 004,07
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 000,00	8 500,00
TOTAL (IV)	744 257,51	993 037,12
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 233 294,63	4 346 606,46

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 575 110,35		1 575 110,35	1 596 112,95
Chiffres d'affaires Nets	1 575 110,35		1 575 110,35	1 596 112,95
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 352,07	2 663,62
Autres produits				1 167,29
Total des produits d'exploitation (I)			1 577 462,42	1 599 943,86
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			627 864,56	775 443,86
Impôts, taxes et versements assimilés			13 051,73	19 315,44
Salaires et traitements			505 680,81	501 904,78
Charges sociales			214 299,30	211 161,88
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 142,82	2 975,64
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 517,49	14 520,55
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			0,01	7,33
Total des charges d'exploitation (II)			1 384 556,72	1 525 329,48
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			192 905,70	74 614,38
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				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés			531,43	469,31
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)			531,43	469,31
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 591,76	8 082,95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			4 591,76	8 082,95
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 060,33	-7 613,64
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			188 845,37	67 000,74

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	450,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-450,00	
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	51 413,00	12 763,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 577 993,85	1 600 413,17
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 441 011,48	1 546 175,43
RESULTAT NET	136 982,37	54 237,74
Dont Crédit-bail mobilier	4 485,40	4 485,40
Dont Crédit-bail immobilier		

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 4 233 294,63
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 136 982,37 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/04/2018 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes 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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, 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.

Provision pour indemnités de départ à la retraite - Changement de méthode comptable

Un changement de méthode a eu lieu en 2017 : la société a appliqué pour la première année la méthode comptable préférentielle relative aux engagements de retraite. L'engagement calculé au 31/12/2016 s'élève à 46 000 €.

Conformément aux règles comptables relatives aux changements de méthode, ce montant a été imputé sur le report à nouveau en date du 1/01/2017.

L'engagement calculé au 31/12/2017 est de 44 485 €, d'où une reprise de provision de 1 515 € sur cet exercice.

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 : de 3 ans à 10 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.

Créances et Dettes

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

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 provision.

Cette provision est calculée selon une méthode prospective qui prend en compte les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies	1,30 %
- Taux de charges patronales moyen pour les cadres	44,00 %
- Taux de charges patronales moyen pour les non cadres	40,00 %
- Taux d'évolution salariale	2,00 %

Comptabilisation, Présentation du CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 5 676 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		1 277
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		9 875
Emballages récupérables et divers	5 000		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 995		9 875
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		11 152

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			572 974
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			22 869
Emballages récupérables et divers			5 000
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			27 869
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			2 993 378
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			2 993 378
TOTAL GENERAL			3 594 221

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	1 697	408		2 105
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	12 122	2 735		14 857
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 122	2 735		14 857
TOTAL GENERAL	13 819	3 143		16 962

	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	408				
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	2 735				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 735				
TOTAL GENERAL	3 143				

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			1 515	44 486
TOTAL Provisions			1 515	44 486
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	80 369	20 517	291	100 595
TOTAL Dépréciations	80 369	20 517	291	100 595
TOTAL GENERAL	80 369	20 517	1 806	145 081
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 517	1 806	

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	114 550	114 550	
Autres créances clients	463 357	463 357	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 186	1 186	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	45 116	45 116	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	37 786	37 786	
Débiteurs divers	4 956	4 956	
Charges constatées d'avance	937	937	
TOTAL GENERAL	667 889	667 889	
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	390	390		
- plus d'un an	20 243	20 243		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	285 223	285 223		
Personnel et comptes rattachés	34 722	34 722		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 259	57 259		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	32 974	32 974		
- T.V.A	130 462	130 462		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 362	6 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	166 540	166 540		
Autres dettes	5 081	5 081		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 000	5 000		
TOTAL GENERAL	744 258	744 258		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	79 300			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	243			

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	2 988 378	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	137 185		
Autres créances	38 317		
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	166 297		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 430	12 385	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	531		
Charges financières	2 562		

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	41 917
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 428
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	46 345

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	403
Emprunts et dettes financières divers	2 562
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 687
Dettes fiscales et sociales	53 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	73 396

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	937	5 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	937	5 000

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	7 853		7 853
- Dotations de l'exercice	3 926		3 926
TOTAL	7 853		7 853
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	7 364		7 364
- Exercice	4 485		4 485
TOTAL	11 849		11 849
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	4 445		4 445
- à plus d'un an et cinq au plus	4 446		4 446
- à plus de cinq ans			
TOTAL	8 891		8 891
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	214		214
- à plus de cinq ans			
TOTAL	214		214
Montant pris en charge dans l'exercice	4 485		4 485

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	9 105
Nantissement du fonds de commerce FEA en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole dont le capital dû au 31/12/2017 est de 20 230 €	20 230
Caution d'un emprunt de notre filiale Fiduciaire Expertises Conseils souscrit auprès du Crédit Agricole dont le capital restant dû au 31/12/2017 est de 89 342 €	89 342
TOTAL	118 677
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Engagement de crédit-bail mobilier	9 105
TOTAL	9 105
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	3 720
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 720

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 CONSEILS	1 000 000	663 337	99,99	2 479 377	2 479 377	37 786	0	2 357 386	15 658	0
PREVIGEST	450 000	138 834	53,63	509 000	509 000	0	0	1 024 494	16 325	0
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL DK PARTNERS	25 000	0	20,00	5 000	5 000	0	0	100 137	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										

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 2017

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 2017

Aux associés de la société FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT,

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 FIDUCIAIRE EXPERTISE AUDIT relatifs à l'exercice 12 mois clos le 31 décembre 2017, 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.

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 part « 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} janvier 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables – Provision pour indemnités de départ à la retraite – Changement de méthode comptable » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable relatif à la comptabilisation de la provision des indemnités des départ à la retraite.

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 et 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 le Président.

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 :

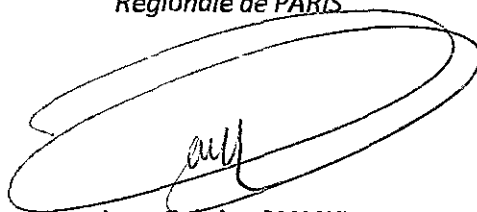
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Paris,
Le 7 juin 2018

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



Jean-Fabrice CAUCHY
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	2 974,08	2 105,01	869,07	
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	27 869,10	14 856,57	13 012,53	5 872,89
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)	3 594 220,68	16 961,58	3 577 259,10	3 569 250,39
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				
Clients et comptes rattachés	577 907,24	100 595,01	477 312,23	631 185,34
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	528,00		528,00	1 433,00
. Personnel	1 186,26		1 186,26	1 269,29
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 116,48		45 116,48	74 941,92
. Autres	42 213,77		42 213,77	34 598,37
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 741,49		88 741,49	32 714,23
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	937,30		937,30	1 213,92
TOTAL (II)	756 630,54	100 595,01	656 035,53	777 356,07
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 350 851,22	117 556,59	4 233 294,63	4 346 606,46

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (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
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	122 927,00	122 927,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	1 000,00	
Autres réserves	1 590 404,60	1 590 404,60
Report à nouveau	7 237,32	
Résultat de l'exercice	136 982,37	54 237,74
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	3 444 551,29	3 353 569,34
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	44 485,83	
TOTAL (III)	44 485,83	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	20 243,18	99 592,87
. Découverts, concours bancaires	390,31	468,67
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	166 539,94	153 734,99
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 222,97	450 313,26
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	34 722,40	38 459,08
. Organismes sociaux	57 258,92	98 525,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 974,00	2 260,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	130 462,45	130 931,18
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 362,00	7 248,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 081,34	3 004,07
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 000,00	8 500,00
TOTAL (IV)	744 257,51	993 037,12
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 233 294,63	4 346 606,46

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
	France	Exportations	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue biens			
Production vendue services	1 575 110,35		1 575 110,35
Chiffres d'affaires Nets	1 575 110,35		1 575 110,35
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 352,07
Autres produits			2 663,62
			1 167,29
Total des produits d'exploitation (I)			1 577 462,42
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			627 864,56
Impôts, taxes et versements assimilés			13 051,73
Salaires et traitements			505 680,81
Charges sociales			214 299,30
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 142,82
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 517,49
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			0,01
Total des charges d'exploitation (II)			1 384 556,72
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			192 905,70
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			
Produits des autres valeurs mobilières et créances			
Autres intérêts et produits assimilés			531,43
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			
Total des produits financiers (V)			531,43
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées			4 591,76
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières (VI)			4 591,76
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 060,33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			188 845,37
			67 000,74

Compte de résultat (suite)

		Présenté en Euros	
		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		450,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		450,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-450,00	
Participation des salariés (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		51 413,00	12 763,00
Total des Produits (I+III+V+VII)		1 577 993,85	1 600 413,17
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)		1 441 011,48	1 546 175,43
RESULTAT NET		136 982,37	54 237,74
Dont Crédit-bail mobilier		4 485,40	4 485,40
Dont Crédit-bail immobilier			

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 4 233 294,63 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 136 982,37 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/04/2018 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes 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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, 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.

Provision pour indemnités de départ à la retraite - Changement de méthode comptable

Un changement de méthode a eu lieu en 2017 : la société a appliqué pour la première année la méthode comptable préférentielle relative aux engagements de retraite. L'engagement calculé au 31/12/2016 s'élève à 46 000 €. Conformément aux règles comptables relatives aux changements de méthode, ce montant a été imputé sur le report à nouveau en date du 1/01/2017.

L'engagement calculé au 31/12/2017 est de 44 485 €, d'où une reprise de provision de 1 515 € sur cet exercice.

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 : de 3 ans à 10 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.

Créances et Dettes

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

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 provision.

Cette provision est calculée selon une méthode prospective qui prend en compte les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies	1,30 %
- Taux de charges patronales moyen pour les cadres	44,00 %
- Taux de charges patronales moyen pour les non cadres	40,00 %
- Taux d'évolution salariale	2,00 %

Comptabilisation, Présentation du CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 5 676 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		1 277
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		9 875
Emballages récupérables et divers	5 000		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 995		9 875
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		11 152

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			572 974
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			22 869
Emballages récupérables et divers			5 000
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			27 869
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			2 993 378
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			2 993 378
TOTAL GENERAL			3 594 221

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	1 697	408		2 105
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	12 122	2 735		14 857
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 122	2 735		14 857
TOTAL GENERAL	13 819	3 143		16 962

	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	408				
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	2 735				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 735				
TOTAL GENERAL	3 143				

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			1 515	44 486
TOTAL Provisions			1 515	44 486
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	80 369	20 517	291	100 595
TOTAL Dépréciations	80 369	20 517	291	100 595
TOTAL GENERAL	80 369	20 517	1 806	145 081
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20 517	1 806	

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	114 550	114 550	
Autres créances clients	463 357	463 357	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 186	1 186	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	45 116	45 116	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	37 786	37 786	
Débiteurs divers	4 956	4 956	
Charges constatées d'avance	937	937	
TOTAL GENERAL	667 889	667 889	
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	390	390		
- plus d'un an	20 243	20 243		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	285 223	285 223		
Personnel et comptes rattachés	34 722	34 722		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 259	57 259		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	32 974	32 974		
- T.V.A	130 462	130 462		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 362	6 362		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	166 540	166 540		
Autres dettes	5 081	5 081		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 000	5 000		
TOTAL GENERAL	744 258	744 258		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	79 300			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	243			

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	2 988 378	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	137 185		
Autres créances	38 317		
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	166 297		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 430	12 385	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	531		
Charges financières	2 562		

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	41 917
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 428
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	46 345

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	403
Emprunts et dettes financières divers	2 562
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 687
Dettes fiscales et sociales	53 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	73 396

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	937	5 000
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	937	5 000

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	7 853		7 853
- Dotations de l'exercice	3 926		3 926
TOTAL	7 853		7 853
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	7 364		7 364
- Exercice	4 485		4 485
TOTAL	11 849		11 849
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	4 445		4 445
- à plus d'un an et cinq au plus	4 446		4 446
- à plus de cinq ans			
TOTAL	8 891		8 891
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	214		214
- à plus de cinq ans			
TOTAL	214		214
Montant pris en charge dans l'exercice	4 485		4 485

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	9 105
Nantissement du fonds de commerce FEA en garantie d'un emprunt auprès du Crédit Agricole dont le capital dû au 31/12/2017 est de 20 230 €	20 230
Caution d'un emprunt de notre filiale Fiduciaire Expertises Conseils souscrit auprès du Crédit Agricole dont le capital restant dû au 31/12/2017 est de 89 342 €	89 342
TOTAL	118 677
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Engagement de crédit-bail mobilier	9 105
TOTAL	9 105
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	3 720
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 720

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 CONSEILS	1 000 000	663 337	99,99	2 479 377	2 479 377	37 786	0	2 357 386	15 658	0
PREVIGEST	450 000	138 834	53,63	509 000	509 000	0	0	1 024 494	16 325	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL OK PARTNERS	25 000	0	20,00	5 000	5 000	0	0	100 137	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										