

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 : 2009 B 04753

Numéro SIREN : 509 544 599

Nom ou dénomination : NEXIOM AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2019 sous le numéro de dépôt 11475

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 28-02-2019

N° DE DEPOT : 011475

N° GESTION : 2009B04753

N° SIREN : 509544599

DENOMINATION : NEXIOM AUDIT

ADRESSE : 76-78 rue de Reuilly 75012 Paris

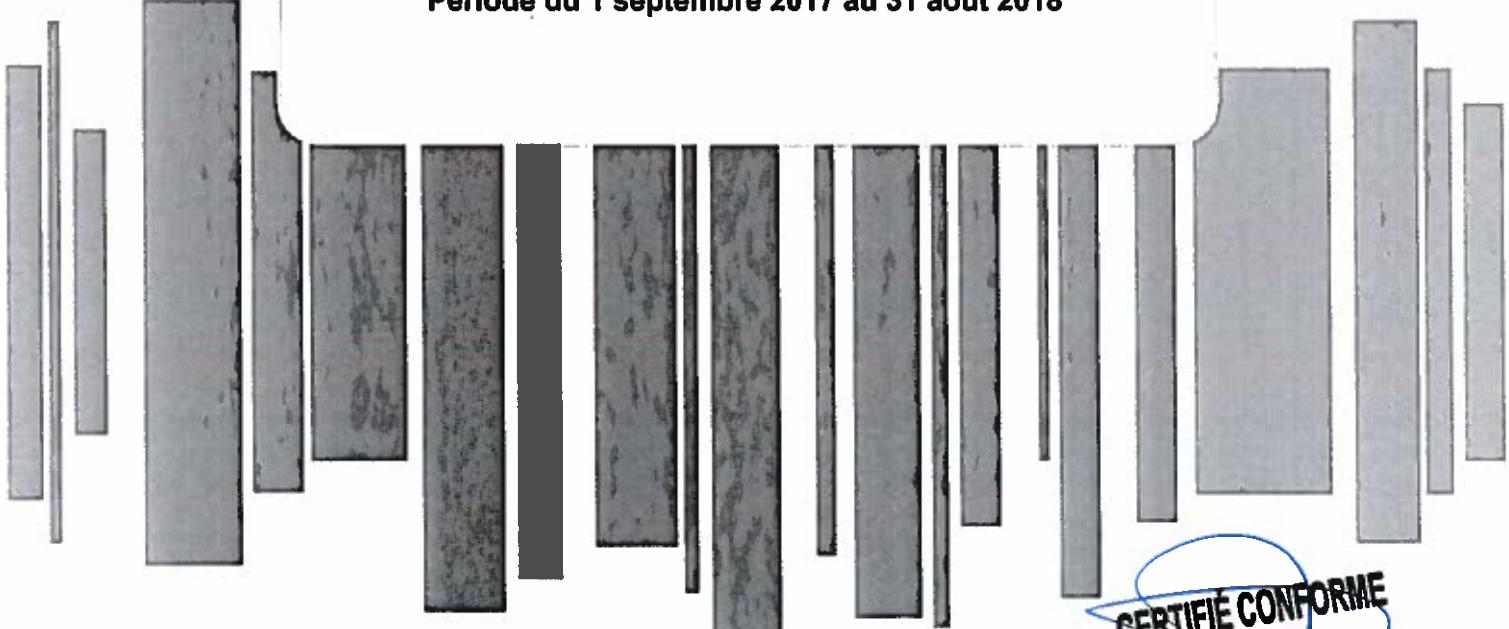
MILLESIME : 2018

SAS NEXIOM AUDIT

76-78 rue de Reuilly
75012 PARIS
Siret : 509544599 00046

Comptes annuels détaillés

Période du 1 septembre 2017 au 31 août 2018



CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Exco Paris Nexiom
Audit - Expertise Comptable - Conseil

Immeuble Cap Levant - 76 / 78, rue de Reuilly - 75012 Paris
T +33 (0)1 43 43 33 23 - F +33 (0)1 43 43 03 66
www.exconexiom.fr - www.excoparis.com



Comptes annuels détaillés

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2018	Net 31/08/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val.similaires				
Fonds commercial (1)	24 300,00	9 180,00	15 120,00	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	26 672,88	4 770,02	21 802,86	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mises en équivalence)				
Autres participations	29 980,00		29 980,00	29 980,00
Créances rattachées aux participations	49 979,99		49 979,99	55 991,33
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	130 932,87	13 950,02	116 982,85	85 971,33
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	711 976,39	23 581,51	888 314,88	823 597,38
Autres créances	320 433,03		320 433,03	308 354,04
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	280 540,30		280 540,30	352 815,57
Chargés constatés d'avance (3)	20 575,89		20 575,89	11 501,78
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 313 425,51	23 561,51	1 289 864,10	1 296 388,73
Frais d'émission d'emprunt à étailler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 444 358,48	37 511,53	1 406 846,95	1 382 340,06
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

- (1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/08/2018	31/08/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	47 260,00	47 260,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	25 089,87	25 089,87
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 726,00	4 728,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	20 584,29	18 492,60
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	193 493,64	105 282,99
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	291 153,80	197 851,36
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	39 480,10	74 883,92
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 328,37	157 748,83
Dettes fiscales et sociales	838 998,44	467 033,88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	147 480,24	483 222,09
Produits constatés d'avance (1)	66 428,00	1 600,00
TOTAL DETTES	1 115 693,16	1 184 488,70
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 406 846,95	1 382 340,06
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		1 115 693,15
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de la banque		1 184 488,70
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/08/2016	31/08/2017	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 865 272,70	2 504 827,10	380 445,80	15,18
Chiffre d'affaires net	2 865 272,70	2 504 827,10	380 445,80	15,18
Dont é l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	4 000,00	1 000,00	3 000,00	300,00
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	8 501,65	4 569,50	3 932,15	86,08
Autres produits	17,98	14,73	3,26	22,13
Total I	2 697 792,34	2 510 411,33	387 381,01	15,43
Chargees d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	714 682,83	679 678,07	35 013,76	5,15
Impôts, taxes et versements assimilés	68 627,68	28 828,81	30 888,86	106,12
Salaires et traitements	1 378 183,00	1 226 246,00	151 846,10	12,38
Charges sociales	574 553,59	514 441,86	60 111,83	11,68
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	8 550,02		8 550,02	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation	15 852,51	9 888,00	6 963,51	60,14
- Pour risques et charges : dotations aux provis				
Autres charges	104,33	17,68	86,64	469,77
Total II	2 751 573,94	2 459 213,13	292 360,81	11,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	146 218,40	51 198,20	95 020,20	185,59
Quotes-parts de résultat sur opérations faites				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)	79 983,33	65 881,33	23 982,00	42,85
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 268,44	7 252,43	-3 983,89	-54,93
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Définitions positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières				
Total V	63 251,77	63 243,76	20 008,01	31,64
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 721,28	6 858,17	-4 137,89	-60,33
Définitions négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilièr				
Total VI	2 721,28	6 858,17	-4 137,89	-60,33
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	80 530,49	56 384,59	24 145,90	42,82
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	226 748,89	107 582,79	119 166,10	110,77

Compte de résultat (suite)

	31/08/2018	31/08/2017	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	49,75	203,20	-153,45	-75,52
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et transf				
Total produits exceptionnels (VII)	49,75	203,20	-153,45	-75,52
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	50,00		50,00	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, eux dépréciallo				
Total charges exceptionnelles (VIII)	50,00		50,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-0,25	203,20	-203,45	-100,12
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 255,00	2 503,00	30 752,00	NS
Total des produits (I+II+V+VII)	2 981 593,85	2 573 958,29	407 235,57	15,82
Total des charges (I+IV+VI+VII+IX+X)	2 787 609,22	2 468 575,30	319 024,92	12,92
BENEFICE OU PERTE	193 493,64	105 282,99	88 210,65	83,78
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices e				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Comptes annuels détaillés

Période du 1 septembre 2017 au 31 août 2018

Annexe

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS NEXIOM AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 1 408 847 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un bénéfice de 193 494 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant le période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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

Ces comptes annuels ont été émis le 19/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rebais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Fonds commercial :

5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'assistance d'indicateurs montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Annexe : Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnelles tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le montant du CICE pour l'année 2017, pour la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017 est de 37 885 euros.

Le montant de la provision pour la période du 1er janvier 2018 au 31 août 2018 est de 20 615 euros.

Le montant figurant en comptabilité est de 28 951 euros.

Faits caractéristiques



Annexe : Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	6 400	18 900		24 300
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 400	18 900		24 300
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		28 673		28 673
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 673			28 673
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	86 871		8 011	79 860
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	85 971		6 011	79 960
ACTIF IMMOBILISÉ	91 371	45 573	6 011	130 933

Immobilisations incorporelles**Fonds commercial**

	31/08/2018
Éléments achetés	24 300
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	24 300

Annexe : Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Un fonds commercial a été acheté pour 18 900 euros et a été amorti sur 5 ans.

Cet amortissement n'est pas déductible.

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	6 400	3 780		9 180
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations Incorporelles	5 400	3 780		9 180
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriel				
- Installations générales, agencements et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 770			4 770
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 770			4 770
ACTIF IMMOBILISE	5 400	8 550		13 950

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 102 885 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	49 980		49 980
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptas rattachées	711 876	711 876	
Autres	320 433	320 433	
Capital souscrit - appalé, non versé			
Chargés constatées d'avance	20 576	20 576	
Total	1 102 865	1 052 885	49 980
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	51 340
Fournisseurs - RRR à obtenir	15 720
Etat produit à recevoir	12 366
Intérêt/cpte courant - pdts à	434
Divers - produits à recevoir	8 249
Total	88 109

Annexe : Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 23 562 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Provisions au 1er septembre 2014	
Dotations de l'exercice	
Reprises de l'exercice	
TOTAL	23 562

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 47 260,00 euros décomposé en 47 260 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 115 693 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 328	334 328		
Dettes fiscales et sociales	538 996	538 996		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	186 940	186 940		
Produits constatés d'avance	55 428	55 428		
Total	1 115 693	1 115 693		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	39 460			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Fact. Non Pervenues	149 297
Dettes Provis. Pr Congés Payer	60 734
Provision/congés payés	22 905
Personnel - Autres Charges Payer	99 686
Chargea Sociales S/Congés Payer	23 046
Chargas sociales/cp courus	6 849
Chargas Sociales - Chargea Payer	46 081
Etat - Autres Chergas Payer	19 653
Formation professionnelle à pa	3 586
Taxe d apprentissage CAP	2 735
Formation continue CAP	3 415
Taxe professionnelle CAP	4 633
Taxe d apprentissaga à payer	1 524
Avoir à établir	66 944
Total	536 988



Annexe : Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	20 576		
Total	20 576		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	55 428		
Total	55 428		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux	312 868	
Achats non stockés de matières et fournitures	11 354	
TOTAL	324 220	

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé su titre du contrôle légal des comptes annuels : 3 800 euros

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :

Le montant de l'engagement pour fin de carrière s'élèvent à 100 615 euros.

NEXIOM AUDIT

Société par actions simplifiée au capital de 47 260 €
Membre du CRCC de Paris
Siège social : 76-78 Rue de Reuilly
75012 Paris
509 544 599 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 30 JANVIER 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 193 493,64 € de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice de	193 493,64 €
------------------------------	--------------

Est affecté :

A titre de dividendes	120 040,00 €
Soit 2,54 € par action	

Au compte « autres réserves » pour le solde de	73 453,64 €
--	-------------

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 53 € et le montant non éligibles à 119 987 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2015 : 60 020 €, dont éligible à l'abattement de 40 % : 30,48 €

Exercice clos le 31 août 2016 : 110 116 €, dont éligible à l'abattement de 40 % : 48,93 €

Exercice clos le 31 août 2017 : 100 191 €, dont éligible à l'abattement de 40 % : 44,52 €

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 janvier 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifie conforme
Le Président



Jacques SOURDOT
Commissaire aux Comptes de Sociétés
Membre de la Compagnie Régionale de NANCY
12, rue Emile Durkheim
Z.A Hellieule 2 - BP 5165
88105 SAINT-DIE-DES-VOSGES Cédex
Tél.: 03 29 56 19 89
Fax: 03 29 55 06 20

"NEXIOM AUDIT"

Société par action simplifiée au capital de 47 260 Euros
Siège social : 76, rue de Reuilly
75012 PARIS

R.C.S. PARIS B 509 544 599

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée NEXIOM AUDIT, relatifs à l'exercice clos le 31 août 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

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

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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, notamment pour ce qui concerne la continuité des règles et méthodes comptables, en particulier en ce qui concerne l'estimation des travaux en cours et des dépréciations clients.

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

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

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 :

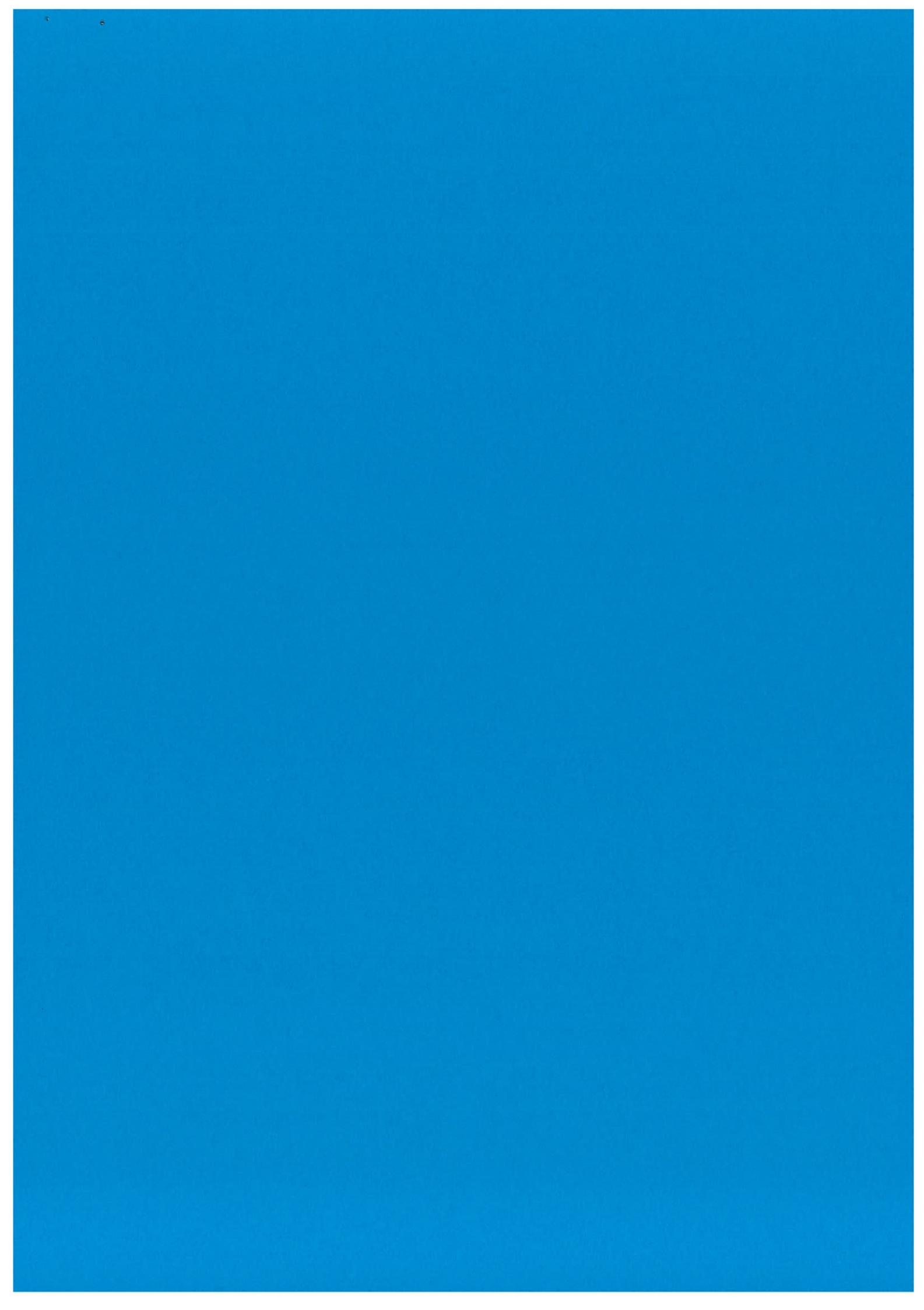
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 Saint-Dié-des-Vosges
Le 19 décembre 2018
Le Commissaire aux Comptes

Jacques SOURDOT

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jacques SOURDOT", is written over a circular blue ink stamp. The stamp contains the text "COMMISSAIRE AUX COMPTES" around the perimeter and "Jacques SOURDOT" in the center. The entire mark is heavily overlaid by a large, expressive blue ink scribble or signature.



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

Désignation de l'entreprise SAS NEXIOM AUDIT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 76-78 rue de Reuilly 75012 PARIS

Durée de l'exercice précédent* 12

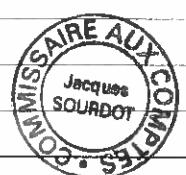
Numéro SIRET* 5 0 9 5 4 4 5 9 9 0 0 0 4 6

Néant

Exercice N clos le,
31/08/2018

			Brut	Amortissements, provisions	Net
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMobilisations incorporelles	Capital souscrit non appelé (I)	AA		
		Frais d'établissement *	AB		AC
		Frais de développement *	CX		CQ
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG
		Fonds commercial (1)	AH	24 300	AI 9 180 15 120
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK
		Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL		AM
		Terrains	AN		AO
		Constructions	AP		AQ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS
		Autres immobilisations corporelles	AT	26 672	AU 4 770 21 902
		Immobilisations en cours	AV		AW
		Avances et acomptes	AX		AY
	IMMobilisations financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT
		Autres participations	CU	29 980	CV 29 980
		Créances rattachées à des participations	BB	49 979	BC 49 979
		Autres titres immobilisés	BD		BE
		Prêts	BF		BG
		Autres immobilisations financières*	BH		BI
		TOTAL (II)	BJ	130 932	BK 13 950 116 982
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM
		En cours de production de biens	BN		BO
		En cours de production de services	BP		BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS
		Marchandises	BT		BU
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	711 876	BY 23 561 688 314
		Autres créances (3)	BZ	320 433	CA 320 433
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE 260 540
		Disponibilités	CF	260 540	CG 260 540
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 575	CI 20 575
		TOTAL (III)	CJ	1 313 425	CK 23 561 1 289 864
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 444 358	1A 37 511 1 406 846
Comptes de réorganisation		Renvois : (1) Dont droit au bail :	CP		(3) Part à plus d'un an CR
		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes			
		Clause de réserve de propriété :* Im mobilisations :	Stocks :		Créances :

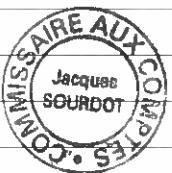
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



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

Désignation de l'entreprise SAS NEXIOM AUDIT		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 47 260)	DA 47 260
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB 25 089
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC
	Réserve légale (3)	DD 4 726
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG 20 584
	Report à nouveau	DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI 193 493
	Subventions d'investissement	DJ
Provisions réglementées *	DK	
TOTAL (I)		DL 291 153
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
	Avances conditionnées	DN
	TOTAL (II)	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	TOTAL (III)	
DETTE (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 39 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 334 328
	Dettes fiscales et sociales	DY 538 996
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
	Autres dettes	EA 147 480
	Produits constatés d'avance (4)	EB 55 428
TOTAL (IV)		EC 1 115 693
Ecart de conversion passif*		ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 1 406 846
RENOVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 1E
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 1 115 693
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH

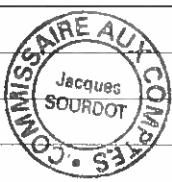
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



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

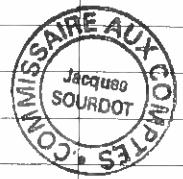
Désignation de l'entreprise : SAS NEXIOM AUDIT				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL			
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO 4 000			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP 8 501			
	Autres produits (1) (11)			FQ 17			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR 2 897 792			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW 714 692			
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX 59 627			
	Salaires et traitements*			FY 1 378 193			
	Charges sociales (10)			FZ 574 553			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { — dotations aux amortissements* — dotations aux provisions*		GA 8 550			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GB			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GC 15 852			
	Autres charges (12)			GD			
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE 104			
				GF 2 751 573			
				GG 146 218			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III) GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV) GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ 79 983			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL 3 268			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Définitions positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
	Total des produits financiers (V)			GP 83 251			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR 2 721			
	Définitions négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
	Total des charges financières (VI)			GU 2 721			
				GV 80 530			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GW 226 748			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II) + (III - IV) + (V - VI)							

(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise SAS NEXIOM AUDIT

Néant *

				Exercice N					
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	49					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB						
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC						
		Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	49				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	50					
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF						
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG						
		Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	50				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)									
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)		HJ					
Impôts sur les bénéfices *		(X)							
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)									
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)									
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)									
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO					
	(2) Dont { produits de locations immobilières								
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *								
	- Crédit-bail immobilier								
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées								
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées								
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)								
	(9) Dont transferts de charges				A1 1 861				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2				
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3				
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N					
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels				
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50							
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				49					
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N					
				Charges antérieures	Produits antérieurs				
									



La durée d'amortissement retenu par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a appris à la date de clôture, en considérant les informations internes et extrêmes à sa disposition, l'existence d'indices montrent que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



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

à l'utilisation prévue, soit comptabilisés en charges.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagements pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'acquisition sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation qui n'a pas été rattaché à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Les coûts nécessaires pour mettre l'actif en place fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisées en charges.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

et conformément aux règles générales détaillées dans la présente des comptes annuels.

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.

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.

Règles générales

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/10/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les notes ou tableau ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

Annexe au bilan servant répartition de l'exercice clos le 31/08/2018, dont le total est de 1 406 847 euros et au compte de résultat de l'exercice, présente sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 193 494 euros.

Désignation de la société : SAS NEXIOM AUDIT

Annexe : Règles et méthodes comptables

Comptes annuels détaillés

Annexe : Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le montant du CICE pour l'année 2017, pour la période du 1er janvier 2017 au 31 décembre 2017 est de 37 665 euros.

Le montant de la provision pour la période du 1er janvier 2018 au 31 août 2018 est de 20 615 euros.

Le montant figurant en comptabilité est de 26 951 euros.



Faits caractéristiques



Annexe : Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	5 400	18 900		24 300
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 400	18 900		24 300
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 673			26 673
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 673			26 673
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	85 971		6 011	79 960
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	85 971		6 011	79 960
ACTIF IMMOBILISE	91 371	45 573	6 011	130 933

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2018
Éléments achetés	24 300
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	24 300

Annexe : Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Un fonds commercial a été acheté le pour 18 900 euros et a été amorti sur 5 ans.
Cet amortissement n'est pas déductible.

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	5 400	3 780		9 180
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 400	3 780		9 180
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 770			4 770
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 770			4 770
ACTIF IMMOBILISE	5 400	8 550		13 950



Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 102 865 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	49 980		49 980
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	711 876	711 876	
Autres	320 433	320 433	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 576	20 576	
Total	1 102 865	1 052 885	49 980
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - Factures à établir	51 340
Fournisseurs - RRR à obtenir	15 720
Etat produit à recevoir	12 366
Intérêt/cpta courant - pdts à	434
Divers - produits à recevoir	8 249
Total	88 109



Annexe : Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 23 562 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Provisions au 1er septembre 2014	
Dotations de l'exercice	
Reprises de l'exercice	
TOTAL	23 562

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 47 260,00 euros décomposé en 47 260 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes



Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 115 693 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 328	334 328		
Dettes fiscales et sociales	538 996	538 996		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	186 940	186 940		
Produits constatés d'avance	55 428	55 428		
Total	1 115 693	1 115 693		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	39 460			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Fact. Non Parvenues	149 297
Dettes Provis. Pr Congés Payer	50 734
Provision/congés payés	22 905
Personnel - Autres Charges Payer	99 585
Charges Sociales S/Congés Payer	23 046
Charges sociales/cp courus	9 849
Charges Sociales - Charges Payer	46 081
Etat - Autres Charges Payer	19 653
Formation professionnelle à pa	3 586
Taxe d apprentissage CAP	2 735
Formation continue CAP	3 415
Taxe professionnelle CAP	4 633
Taxe d apprentissage à payer	1 524
Avoirs à établir	99 944
Total	536 988



Annexe : Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	20 576		
Total	20 576		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	55 428		
Total	55 428		



Annexe : Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux	312 866	
Achats non stockés de matières et fournitures	11 354	
TOTAL	324 220	

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 3 800 euros



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :

Le montant de l'engagement pour fin de carrière s'élèvent à 100 615 euros.

