



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

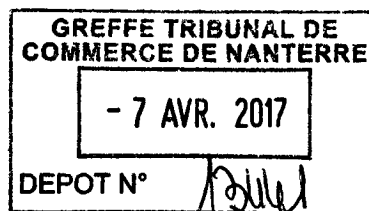
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 06817

Numéro SIREN : 392 437 356

Nom ou dénomination : IN EXTENSO IDF AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2017 sous le numéro de dépôt 13441



Société par Actions Simplifiées
IN EXTENSO IDF AUDIT
63 Ter, avenue Edouard Vaillant
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 mai 2016



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2016

Société par Actions simplifiée

IN EXTENSO IDF AUDIT

63 Ter, avenue Edouard Vaillant

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **IN EXTENSO IDF AUDIT**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

.../...

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Paris, le 16 novembre 2016



Albert ABEHSSERA
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes

BILAN

ANAL. Calcd for $C_{10}H_{10}O$: C, 88.10%; H, 7.39%. Found: C, 88.1%; H, 7.4%. IR (KBr): ν_{max} 1640 (C=C), 1610 (C=C), 1510 (C=C), 1470 (C=C), 1450 (C=C), 1430 (C=C), 1410 (C=C), 1390 (C=C), 1370 (C=C), 1350 (C=C), 1330 (C=C), 1310 (C=C), 1290 (C=C), 1270 (C=C), 1250 (C=C), 1230 (C=C), 1210 (C=C), 1190 (C=C), 1170 (C=C), 1150 (C=C), 1130 (C=C), 1110 (C=C), 1090 (C=C), 1070 (C=C), 1050 (C=C), 1030 (C=C), 1010 (C=C), 990 (C=C), 970 (C=C), 950 (C=C), 930 (C=C), 910 (C=C), 890 (C=C), 870 (C=C), 850 (C=C), 830 (C=C), 810 (C=C), 790 (C=C), 770 (C=C), 750 (C=C), 730 (C=C), 710 (C=C), 690 (C=C), 670 (C=C), 650 (C=C), 630 (C=C), 610 (C=C), 590 (C=C), 570 (C=C), 550 (C=C), 530 (C=C), 510 (C=C), 490 (C=C), 470 (C=C), 450 (C=C), 430 (C=C), 410 (C=C), 390 (C=C), 370 (C=C), 350 (C=C), 330 (C=C), 310 (C=C), 290 (C=C), 270 (C=C), 250 (C=C), 230 (C=C), 210 (C=C), 190 (C=C), 170 (C=C), 150 (C=C), 130 (C=C), 110 (C=C), 90 (C=C), 70 (C=C), 50 (C=C), 30 (C=C), 10 (C=C).

BILAN

	Net au 31/05/16	Net au 31/05/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000,00	5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	210 636,87	191 432,31
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	99 145,14	19 204,56
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	364 782,01	265 636,87
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	30,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	30,00	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	846 812,24	705 924,52
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	42 366,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	86 916,98	67 631,59
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	526,00	221,00
Dettes fiscales et sociales	129 808,98	67 852,59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 638,80	30,80
Produits constatés d'avance		3 000,00
TOTAL DETTES	987 290,02	776 807,91
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 352 072,03	1 042 444,78

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/06/15 au 31/05/16 12 mois	%	du 01/06/14 au 31/05/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 338 866,47	100,00	979 645,96	100,00	359 220,51	36,67
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4,19		3 838,24	0,39	-3 834,05	-99,89
Total	1 338 870,66	100,00	983 484,20	100,39	355 386,46	36,14
CONSOMMATION M/S&S & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 172 865,57	87,60	943 446,19	96,30	229 419,38	24,32
Total	1 172 865,57	87,60	943 446,19	96,30	229 419,38	24,32
MARGE SUR M/S&S & MAT	166 005,09	12,40	40 038,01	4,09	125 967,08	314,62
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	861,00	0,06	-99,00	-0,01	960,00	-969,70
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions	500,45	0,04	3 246,91	0,33	-2 746,46	-84,59
Autres charges	15 926,50	1,19	8 063,54	0,82	7 862,96	97,51
Total	17 287,95	1,29	11 211,45	1,14	6 076,50	54,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	148 717,14	11,11	28 826,56	2,94	119 890,58	415,90
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	148 717,14	11,11	28 826,56	2,94	119 890,58	415,90
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			13,00		-13,00	-100,00
Résultat exceptionnel			-13,00		13,00	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	49 572,00	3,70	9 609,00	0,98	39 963,00	415,89
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 145,14	7,41	19 204,56	1,96	79 940,58	416,26

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 mai 2016**, présente un total de **1 352 072,03 euros**. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de **99 145,14 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **1er juin 2015 au 31 mai 2016**.

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

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

- **continuité d'exploitation,**
- **permanence des méthodes,**
- **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.

Principales méthodes d'évaluations :

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

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. La provision constituée est basée sur l'antériorité des créances.

Attestation
de l'audit
des comptes annuels
de la SAS IN EXTENSO
IDF AUDIT
pour l'exercice clos le
31-05-2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES (SUITE)

Travaux en cours clients :

Les travaux en cours à la clôture de l'exercice sont traités au prix de vente avec prise en compte des bonis et malis et en retenant la méthode de l'avancement.

Ils figurent en « clients-facture à établir » lorsqu'il s'agit de travaux à facturer et en « produits constatés d'avance » lorsqu'il s'agit de travaux facturés d'avance.

Entreprises liées :

IN EXTENSO Ile de France AUDIT		Entreprises liées		
		IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE	IN EXTENSO LEYDET	CEAI
	Charges	797 380,97 €	185 284,97 €	162 525,00 €
	Produits	-	-	-
	Clients / FAE groupe	-	-	-
	Fournisseurs / FNP groupe	4 384,60 €	492 537,43 €	195 030,00 €

Autres éléments significatifs:

Identité de la société Mère consolidant les comptes de la société :

Deloitte SAS au capital de 23 428 650 €
 185, avenue Charles de Gaulle
 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

Alain APPELUSSEN
 Président du conseil
 Christophe WILMONT
 Directeur Général
 185, avenue Charles de Gaulle
 92200 NEUILLY-SUR-SEINE

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 330 096 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	522 309	522 309	
Autres	798 768	798 768	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 018	9 018	
Total	1 330 096	1 330 096	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - FAE hors groupe	119 688
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	151 260
Total	270 948

Annexes au Bilan
 Bilan
 Compte de résultat
 Compte de gestion
 Compte de répartition
 Compte de répartition
 Compte de répartition
 Compte de répartition
 Compte de répartition
 Compte de répartition

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	42 130	500		42 630
Total	42 130	500		42 630
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		500		
Financières				
Exceptionnelles				

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 987 290 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	30	30		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	846 812	588 336	258 477	
Dettes fiscales et sociales	129 809	129 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 639	10 639		
Produits constatés d'avance				
Total	987 290	728 813	258 477	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(**) Dont envers les groupes et associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	221 962
Fournisseurs - FAR hors groupe	3 600
Intérêts courus à payer	30
Charges à payer - CVAE	526
Total	226 118

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 018		
Total	9 018		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

Annexes au bilan
 Bilan
 Compte de résultat
 Compte de gestion
 Compte de répartition
 Compte de régularisation
 Compte de répartition des charges
 Compte de répartition des produits

In Extenso IDF Audit

Société par Actions Simplifiée de commissaires aux comptes

Au capital de 50.000 Euros

Siège social : 63 ter, avenue Edouard Vaillant

92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

392 437 356 RCS NANTERRE

**AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 24 NOVEMBRE 2016**

Sur les comptes de l'exercice clos le 31 mai 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice clos le 31 mai 2016, s'élève à **99.145,14 Euros**, approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Résultat net 99.145,14 Euros
- En totalité au poste « Autres réserves » 99.145,14 Euros

En conséquence, le poste « Autres réserves » est porté de 210.636,87 euros à 309.782,01 euros.

Enfin, pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme

Le Président, Jean-Christophe LABOURDETTE

