

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 : 1997 B 06486 Numéro SIREN : 412 029 357 Nom ou dénomination : FINEXSI-AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2019 sous le numéro de dépôt 18581



20190185812018

DATE DEPOT : 26/03/2019

N° DE DEPOT : 18581

N° GESTION : 1997B06486

N° SIREN : 412029357

DENOMINATION : FINEXSI-AUDIT

ADRESSE : 14 rue de Bassano 75016 Paris

MILLESIME : 2018

EXSL AUDIT
Société d'Expertise Comptable
14 rue de Bassano - 75016 PARIS
Tél. 01 43 18 42 42 - Fax 01 43 40 04 16
S.A. au capital de 57.803 € - RCS Paris B01202337

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32

Monsieur Christophe LAMBERT – Président du Conseil d'Administration

FINEXSI AUDIT
Société Anonyme au capital de 57 803 euros
Siège social : 14, rue de Bassano – 75116 - PARIS
412 029 357 R.C.S. PARIS
SIRET 412 029 357 000 32

FINEXSI AUDIT
Société d'Expertise Comptable
14 rue de Bassano - 75116 PARIS
Tél. 01 43 18 42 42 Fax 01 43 40 04 16
S.A. au capital de 57.803 € - RCS Paris B 412 029 357

~~~~~  
**AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2017-2018 VOTEE PAR**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 4 DECEMBRE 2018**  
~~~~~

L'Assemblée Générale décide :

- d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2017-2018, soit 419.987,93 €, au compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur serait ainsi porté de 6.933,83 € à 426.921,76 € ;
- de distribuer aux actionnaires, à titre de dividendes, bruts de cotisations sociales, et de prélèvements fiscaux, une somme de 7,37 € par action, soit, pour les 57.803 actions composant le capital social, une somme totale de 426.008,11 €, par prélèvement de ladite somme sur le compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur serait ainsi ramené de 426.921,76 € à 913,65€.

La mise en paiement des dividendes interviendra au siège social à compter du 4 décembre 2018, jour de l'Assemblée Générale annuelle.

Il est rappelé que compte tenu des dispositions en vigueur à compter du 1er janvier 2018, les revenus mobiliers des bénéficiaires personnes physiques sont soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique au taux de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Ces bénéficiaires ont toutefois la faculté de renoncer à cette modalité et d'opter pour une imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu des personnes physiques ; dans ce cas ces bénéficiaires bénéficient d'un abattement de 40% mais restent redevables des prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

L'Assemblée Générale reconnaît par ailleurs que le rapport de gestion du Conseil d'Administration mentionne que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices, bruts de cotisations sociales et prélèvements fiscaux :

- 5,10 € par action au titre de l'exercice 2014-2015,
- 7,26 € par action au titre de l'exercice 2015-2016,
- 7,37 € par action au titre de l'exercice 2016-2017.

Monsieur Christophe LAMBERT – Président du Conseil d'Administration



ENTRÉE A UZIGIARD
FINEXSI AUDIT
Société d'Expertise Comptable
14 rue de Bassano 75116 PARIS
Tél. 01 43 18 42 42 - Fax 01 43 18 42 16
S.A. au capital de 57.803 € - RCS Paris B 412 029 357

FINEXSI AUDIT S.A.

14, rue de Bassano

75116 PARIS

S.A. AU CAPITAL DE 57 803 Euros

RCS PARIS B 412 029 357

**COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2017 AU 30/09/2018**

SOMMAIRE

	<u>Page</u>
BILAN	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de Résultat (première partie)	5
Compte de Résultat (deuxième partie)	6
ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	9
Amortissements	10
Etat des échéances créances et dettes	11
Charges à payer	12
Composition du capital social	13
Eléments concernant les entreprises liées	14

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	405 315		405 315	187 045
	405 315		405 315	187 045
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés	1 107 517	17 196	1 090 321	926 783
Autres créances	217 696		217 696	152 815
	1 325 213	17 196	1 308 016	1 079 598
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	223 521		223 521	297 833
Charges constatées d'avance	223 521	0	223 521	297 833
ACTIF CIRCULANT	1 954 049	17 196	1 936 852	1 564 476

TOTAL GENERAL	1 954 049	17 196	1 936 852	1 564 476
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	6 934	6 719
Résultat de l'exercice	419 988	426 223
	490 505	496 525
CAPITAUX PROPRES	490 505	496 525
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 251 465	909 764
Dettes fiscales et sociales	194 882	158 187
Autres dettes	1 446 347	1 067 951
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
DETTES	1 446 347	1 067 951
TOTAL GENERAL	1 936 852	1 564 476

COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2018	30/09/2017
Production vendue de services	3 007 477		3 007 477	3 331 254
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			3 007 477	3 331 254

PRODUCTION STOCKEE	218 270	(214 325)
Reprise sur amortissements et provisions		
Autres produits	3	1
	218 273	(214 324)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 225 749	3 116 930

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 580 852	2 473 577
	2 580 852	2 473 577
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 716	4 017
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements		
* Charges sociales		
	0	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	17 196	
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	17 196	0
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	3	3
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 601 767	2 477 597

RESULTAT D'EXPLOITATION	623 982	639 334
--------------------------------	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	623 982	639 334
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	623 982	639 334
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	203 994	213 111
TOTAL DES PRODUITS	3 225 749	3 116 930
TOTAL DES CHARGES	2 805 761	2 690 708
RESULTAT NET	419 988	426 223

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) 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.

b) Faits marquants de l'exercice

NEANT

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0				0	0
Prêts						0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 107 517	1 107 517	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices	9 118	9 118	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	208 578	208 578	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	1 325 213	1 325 213	
TOTAL GENERAL	1 325 213	1 325 213	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 251 465	1 251 465		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	194 840	194 840		
Autres impôts et taxes assimilées	42	42		
Groupe et associés				
Autres dettes				
	1 446 347	1 446 347	0	0

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 820
Dettes fiscales et sociales	3 616
TOTAL	396 436

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté a un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 247 745	
Autres achats et charges externes	2 521 016	
Produits financiers		
Autres créances		
Autres dettes		

Tableau des résultats des 5 derniers Exercices

NATURE DES INDICATIONS	30/09/2014 (12 mois)	30/09/2015 (12 mois)	30/09/2016 (12 mois)	30/09/2017 (12 mois)	30/09/2018 (12 mois)
I . Capital en fin d'exercice					
Capital social	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions ordinaires	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions à dividendes prioritaire (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
Par exercice de droits de souscriptions	0	0	0	0	0
II . Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 715 907	2 023 772	3 090 910	3 331 254	3 007 477
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	415 059	440 131	629 814	639 334	641 178
Impôts sur les bénéfices	137 722	146 710	209 938	213 111	203 994
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	277 337	293 421	419 876	426 223	419 988
Résultat distribué	277 454	294 795	419 650	426 008	0
III . Résultats par action					
Résultats après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	4,80	5,08	7,26	7,37	7,56
Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4,80	5,08	7,26	7,37	7,27
Dividende attribué à chaque action	4,80	5,10	7,26	7,37	0,00
IV . Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	0	0	0	0	0
Montant de la masse salariale de l'exercice	0	0	0	0	0



SOFRACO

Société de Commissaires aux Comptes et d'Expertise Comptable

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Montpellier
et de l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Montpellier

FINEXSI – AUDIT

14, rue de Bassano
75116 - PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2018

Siège social :

215 rue Samuel Morse
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2
Tél. 04 67 41 07 22

E-mail : samat@axiomeassociés.fr
pbelen@axiomeassociés.fr
jnazon@axiomeassociés.fr

Adresse postale :

215 rue Samuel Morse
Le Triade 3 - CS 39529
34961 MONTPELLIER CEDEX 2

SA au capital de 60 980 €

333 464 030 RCS MONTPELLIER
SIRET 333 464 030 00027
APE 6920Z - FR 62333464030

À l'Assemblée Générale de la société FINEXSI – 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 FINEXSI – AUDIT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 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.

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.

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 actionnaires

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L 225-37-4 du code de commerce.

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 conseil d'administration.

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 Montpellier le 3 décembre 2018.

Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO

Steve AMAT,
Commissaire aux Comptes Associé.

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes				
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	405 315		405 315	187 045
	405 315		405 315	187 045
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés	1 107 517	17 196	1 090 321	926 783
Autres créances	217 696		217 696	152 815
	1 325 213	17 196	1 308 016	1 079 598
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	223 521		223 521	297 833
Charges constatées d'avance				
	223 521	0	223 521	297 833
ACTIF CIRCULANT	1 954 049	17 196	1 936 852	1 564 476

TOTAL GENERAL	1 954 049	17 196	1 936 852	1 564 476
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Parc Euromédecine

CS 14317

34195 MONTPELLIER CEDEX 5

Tél. 04 67 41 07 22

SIRET: 333 464 030 00019

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	6 934	6 719
Résultat de l'exercice	419 988	426 223
	490 505	496 525
CAPITAUX PROPRES	490 505	496 525

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 251 465	909 764
Dettes fiscales et sociales	194 882	158 187
Autres dettes	1 446 347	1 067 951
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
DETTES	1 446 347	1 067 951

TOTAL GENERAL	1 936 852	1 564 476
----------------------	------------------	------------------

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Parc Euromédecine
CS 14317
34195 MONTPELLIER CEDEX 5
Tél. 04 67 41 07 22
SIRET: 333 464 030 00019

COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2018	30/09/2017
Production vendue de services	3 007 477		3 007 477	3 331 254
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			3 007 477	3 331 254

PRODUCTION STOCKEE	218 270	(214 325)
Reprise sur amortissements et provisions		
Autres produits	3	1
	218 273	(214 324)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 225 749	3 116 930

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 580 852	2 473 577
	2 580 852	2 473 577
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 716	4 017
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements		
* Charges sociales		
	0	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	17 196	
Dotations aux provisions pour risques et charges	17 196	0
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	3	3
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 601 767	2 477 597

RESULTAT D'EXPLOITATION	623 982	639 334
--------------------------------	----------------	----------------

SOFRACOSOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Parc Euromédecine

CS 14317

34195 MONTPELLIER CEDEX 5

Tél. 04 67 41 07 22

SIRET: 333 464 030 00019

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	623 982	639 334
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	623 982	639 334
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	203 994	213 111
TOTAL DES PRODUITS	3 225 749	3 116 930
TOTAL DES CHARGES	2 805 761	2 690 708
RESULTAT NET	419 988	426 223

SOERACO

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Parc Euromédecine
CS 14317
34195 MONTPELLIER CEDEX 5
Tél. 04 67 41 07 22
SIRET: 333 464 030 00019

Page 6

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) 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.

b) Faits marquants de l'exercice

NEANT

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0	0	0	0	0	0
Prêts	0					0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0

SOFRACO

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE
Parc Euromédecine
CS 14317
34195 MONTPELLIER CEDEX 5
Tél. 04 67 41 07 22
SIRET: 333 464 030 00019

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 107 517	1 107 517	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices	9 118	9 118	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	208 578	208 578	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	1 325 213	1 325 213	
TOTAL GENERAL	1 325 213	1 325 213	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 251 465	1 251 465		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	194 840	194 840		
Autres impôts et taxes assimilées	42	42		
Groupe et associés				
Autres dettes				
	1 446 347	1 446 347	0	0

SOFRACOSOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Parc Euromédecine

CS 14317

34195 MONTPELLIER CEDEX 5

Tél. 04 67 41 07 22

SIRET: 333 464 030 00019

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 820
Dettes fiscales et sociales	3 616
TOTAL	396 436

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté a un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 247 745	
Autres achats et charges externes	2 521 016	
Produits financiers		
Autres créances		
Autres dettes		