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 : 1992 B 04326
Numéro SIREN : 377 652 938
Nom ou dénomination : AUDITEX

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2018 sous le numéro de dépôt 3767

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°3767 en date du 02/02/2018

Exemplaire
Greffe du
Tribunal de commerce

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
- 2 FEV. 2018
DEPOT N° 3767

AUDITEX

Société par actions simplifiée

1-2 Place des Saisons
92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2017

Pierre VIEILLARD

Expert-comptable
Commissaire aux Comptes
Expert judiciaire

51 avenue Françoise Giroud
Parc Valmy - B.P. 16601
21066 Dijon
Tél. : + 33 (0)3 80 60 99 99
Fax : + 33 (0)3 80 60 99 98

AUDITEX

Société par actions simplifiée

1-2 Place des Saisons
92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AUDITEX, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Travaux en cours

La note « Chiffre d'affaires » en page 7 de l'annexe expose les méthodes comptables retenues pour l'évaluation et la comptabilisation des travaux en cours. Mes travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Fonds commerciaux

La société dispose à son actif de fonds commerciaux estimées selon les règles décrites dans la note « immobilisations incorporelles » en page 6 de l'annexe. Dans le cadre de l'appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, j'ai été conduit à apprécier les données, les hypothèses et les perspectives futures sur lesquelles se fondent ces estimations.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Dijon, le 20 novembre 2017

Le Commissaire aux Comptes

Pierre VIEILLARD

AUDITEX

1 PLACE DES SAISONS
PARIS LA DEFENSE
92400 COURBEVOIE

Comptes annuels au 30 juin 2017

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 3
Compte de résultat partie 2 4

ANNEXE 5

Règles et méthodes comptables 6

Informations sur Bilan et Compte de résultat 9

Etat de l'actif immobilisé 10
Etat des provisions et dépréciations 11
Etat des échéances, des créances et des dettes 12
Produits à recevoir 13
Charges à payer 14
Charges et produits constatés d'avance 15
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan 16
Fonds commercial 16
Composition du capital social 16
Variation des capitaux propres 17
Ventilation du chiffre d'affaires 17
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices 17

Engagements financiers et autres informations 18

Identité sociétés mères consolidant société 19
Situation fiscale latente ou différée 19

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	*30/06/2017*	*30/06/2016*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 622		7 622	7 622
Fonds commercial	2 200 878		2 200 878	2 200 878
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**2 208 500**		**2 208 500**	**2 208 500**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	106 461		106 461	38 152
Autres créances	2 168 975		2 168 975	1 664 356
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 652		1 652	49 980
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 472		2 472	1 199
ACTIF CIRCULANT	**2 279 560**		**2 279 560**	**1 753 687**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 488 060**		**4 488 060**	**3 962 187**

BILAN PASSIF

Rubriques	*30/06/2017*	*30/06/2016*
Capital social ou individuel (dont versé : 2 329 488)	2 329 488	2 329 536
Primes d'émission, de fusion, d'apport	217 011	217 011
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	65 044	61 982
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	158 390	158 390
Report à nouveau	1 170 079	1 111 902
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**84 835**	**61 239**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**4 024 847**	**3 940 060**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18	3
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	431 849	11 617
Dettes fiscales et sociales	30 033	10 507
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 314	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**463 213**	**22 127**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 488 060**	**3 962 187**

Résultat de l'exercice en centimes **84 834,82**

Total du bilan en centimes 4 488 060,19

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*30/06/2017*	*30/06/2016*
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	523 632		523 632	146 287
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**523 632**		**523 632**	**146 287**
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			1 002	1 001
PRODUITS D'EXPLOITATION			**524 634**	**147 289**
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			399 944 1 039	57 789 1 018
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			1	1
CHARGES D'EXPLOITATION			**400 984**	**58 808**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**123 650**	**88 480**
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			3 603	3 379
PRODUITS FINANCIERS			**3 603**	**3 379**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1	1
CHARGES FINANCIERES			**1**	**1**
RESULTAT FINANCIER			**3 602**	**3 378**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**127 252**	**91 859**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*30/06/2017*	*30/06/2016*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	42 417	30 620
TOTAL DES PRODUITS	**528 237**	**150 668**
TOTAL DES CHARGES	**443 402**	**89 429**
BENEFICE OU PERTE	**84 835**	**61 239**

ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2017.
Le bilan à cette date, avant répartition, fait état d'un total de 4 488 060 euros et le compte de résultat dégage un bénéfice de 84 835 euros. Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation;
- Indépendance des exercices;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre;

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles figurent au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport. Elles comprennent principalement des fonds de commerce.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que les fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et ne sont donc pas amortis. Ils font l'objet d'un test de dépréciation systématique à la clôture de l'exercice.
Au regard de la rentabilité dégagée par l'entreprise et des perspectives d'avenir, nous avons conclu qu'aucun fonds ne nécessitait la constatation d'une provision, leur valeur d'utilité étant au moins égale au montant figurant à l'actif. La valeur d'utilité est estimée en fonction de la valeur actualisée des flux de trésorerie futurs générés par leur utilisation.

DEPRECIATIONS CREANCES CLIENTS

La dépréciation des créances clients est calculée en fonction de l'estimation du risque de non recouvrement. Les taux sont appliqués en fonction de l'ancienneté des créances.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Selon les normes en usage dans la profession, la société comptabilise le chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement. Les prestations en cours sont évaluées à leur valeur de réalisation nette et sont inscrites au bilan en Factures à établir.

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

AUTRES INFORMATIONS

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 234 €, comprenant :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les services autres que la certification des comptes : néant
- le solde étant constitué par la variation de provisions et les frais de déplacements liés à la mission du commissaire aux comptes.

ENGAGEMENTS LIES A LA RESPONSABILITE DE MEMBRE D'UN GIE

Etant membre du GIE EY Services France, Auditex est solidairement responsable des dettes du GIE à l'égard des tiers.
Au 30 juin 2017, le montant du passif du GIE EY Services France à l'égard des tiers s'élève à 115 945 358 euros.

RELATIONS ET TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

La société Auditex fait partie du réseau EY et à ce titre est amenée à vendre ou à acheter des prestations de services à d'autres entités membres du réseau EY en France et à l'étranger.
Elle réalise notamment les transactions suivantes :

* Société sans lien en capital :
Auditex confie à Ernst & Young et Associés la réalisation matérielle des travaux de révision comptable nécessaires à l'exécution de ses mandats de commissariats aux comptes.

Par ailleurs, la société Auditex a donné en location gérance à la société Ernst & Young et Associés son fonds civil d'exercice de la profession d'expert comptable. A ce titre, la société Auditex a enregistré un produit sur l'exercice clos le 30 juin 2017 d'un montant de 94 905 €.

* Société ayant un lien en capital :
Convention de gestion de trésorerie : la quote-part du résultat financier des parties liées est un bénéfice de 3 603 €.

INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 208 500**		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**2 208 500**		

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			**2 208 500**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**2 208 500**	

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	106 461	106 461	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	71 975	71 975	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	2 097 000	2 097 000	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 472	2 472	
TOTAL GENERAL	**2 277 908**	**2 277 908**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	18	18		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	431 849	431 849		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	11 797	11 797		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	17 936	17 936		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	300	300		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 314	1 314		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**463 213**	**463 213**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	30/06/2017
PRODUITS A RECEVOIR	4 252,51
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	4 252,51

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	4 252,51

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	30/06/2017
CHARGES A PAYER	9 691,26
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	8 059,36
AUTRES DETTES	1 313,74
DETTES FISCALES ET SOCIALES	300,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	18,16

TOTAL DES CHARGES A PAYER	9 691,26

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	30/06/2017
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 472,47
CHARGES D'EXPLOITATION	2 472,47

TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 472,47

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

Rubriques	*Entreprises liées*	*Participations*	*Dettes, créances en effets comm.*
ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	29 700		
Autres créances	2 097 000		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	422 109		
Autres dettes	1 314		

ELEMENTS DU FONDS COMMERCIAL

Eléments	*Valeurs nettes*	*Durée amortissement*
Achat clientèle HSD CPME (Bourg en Bresse)	82 322	ans
Fusion / apport partiel d'actif REVISCO	729 862	ans
Fusion / apport partiel d'actif HSD CPME (Angers)	30 489	ans
Fusion / apport partiel d'actif EC+ (Angers)	30 490	ans
Fusion / apport partiel d'actif Belou Malissard (Toulouse)	842 731	ans
Fusion / apport partiel d'actif EY Audit	103 074	ans
Fusion / apport partiel d'actif Auditex Sud Ouest (Bordeaux)	176 585	ans
Fusion / apport partiel d'actif Cabinet Attali	205 325	ans
TOTAL	**2 200 878**	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	*Nombre de titres*			*Valeur nominale*
	à la clôture de l'exercice	*créés pendant l'exercice*	*remboursés pendant l'exercice*	
Actions ordinaires	145 593		3	16,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		3 940 060
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 940 060
Variations en cours d'exercice	*En moins*	*En plus*
Variations du capital	48	
Autres variations		84 835
SOLDE		**84 787**
Situation à la clôture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant répartition		4 024 847

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	*Chiffre d'affaires France*	*Chiffre d'affaires Export*	*Total 30/06/2017*	*Total 30/06/2016*	*% 17 / 16*
Production vendue de services	524		524	146	258,09 %
TOTAL	**524**		**524**	**146**	**258,09 %**

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Répartition	*Résultat avant impôt*	*Impôt dû*	*Résultat net après impôt*
Résultat courant	127 252	42 417	84 835
RESULTAT COMPTABLE	**127 252**	**42 417**	**84 835**

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	*Forme*	*Montant capital*	*% détenu*
EY FRANCE 1-2 place des Saisons Paris la Defense 92400 Courbevoie	SAS		99,84 %

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Rubriques	*Montant*
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : A déduire ultérieurement :	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	

IMPOT DU SUR : Plus-values différées ***CREDIT A IMPUTER SUR :***	380 548
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**380 548**

AUDITEX

Société d'Expertise-Comptable et de Commissariat aux comptes
S.A.S. à capital variable
1/2 Place des Saisons - 92400 Courbevoie-Paris La Défense 1

377 652 938 RCS Nanterre

AFFECTATION DES RESULTATS ET RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

ASSEMBLEE GENERALE DU 29 NOVEMBRE 2017

1/ AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE PAR LE PRESIDENT

Bénéfice de l'exercice de 84.834,82 €, augmenté du report à nouveau d'un montant de 1.170.078,94 €, constitue un bénéfice distribuable de 1.254.913,76 €, qu'il est proposé de répartir de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale (5% x 84.834,82 €)	4.241,74 €
- Report à nouveau	1.250.672,02 €

2/ RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Quatrième résolution

L'assemblée générale, constate que le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élève à 84.834,82 € qui, ajouté au report à nouveau de 1.170.078,94 €, représente un bénéfice distribuable de 1.254.913,76 € et approuvant la proposition du Président, décide d'affecter cette somme comme suit :

- Dotation à la réserve légale (5% x 84.834,82 €)	4.241,74 €
- Report à nouveau	1.250.672,02 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE EXACT
Le Président
Christian Scholer