

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**

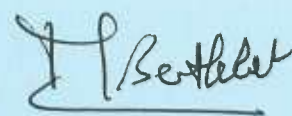
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 01922

Numéro SIREN : 315 172 445

Nom ou dénomination : BEAS

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2018 sous le numéro de dépôt 10839



COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL
PAR LE PRESIDENT

BEAS

195 Avenue Charles de Gaulle

92200 NEUILLY SUR SEINE

Comptes annuels au 31/05/2017

SOMMAIRE

BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat partie 1	5
Compte de résultat partie 2	6
Règles et méthodes comptables	8
Informations sur Bilan et Compte de résultat	10
Etat de l'actif immobilisé	11
Etat des amortissements	12
Etat des échéances, des créances et des dettes	13
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	15
Engagements financiers et autres informations	16
Composition du capital social	17
Variation des capitaux propres	17
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	18
Identité sociétés mères consolidant société	18

BILAN

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/05/2017	31/05/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	24 544	19 909	4 635	5 862
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	35		35	35
ACTIF IMMOBILISE	24 579	19 909	4 670	5 897
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	41 428		41 428	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	36 000		36 000	
Autres créances	58 778		58 778	1 220
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	328 313		328 313	25 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 464		1 464	802
ACTIF CIRCULANT	465 983		465 983	27 733
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	490 563	19 909	470 653	33 630

BILAN PASSIF

Rubriques	31/05/2017	31/05/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 960)	960	960
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 287	2 287
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	29 728	29 728
Report à nouveau	(7 397)	(3 985)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	68 327	(3 412)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	94 705	26 377
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 658	
Dettes fiscales et sociales	15 250	213
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 040	7 040
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	375 948	7 253
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	470 653	33 630

Résultat de l'exercice en centimes

68 327,31

Total du bilan en centimes

470 653,08

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/05/2017</i>	<i>31/05/2016</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	343 283		343 283	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	343 283		343 283	
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			41 428 1	 2
PRODUITS D'EXPLOITATION			384 713	2
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			 305 970 (22)	 1 870 315
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			 1 227 4	 1 227 1
CHARGES D'EXPLOITATION			307 179	3 414
RESULTAT D'EXPLOITATION			77 534	(3 412)
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				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			77 534	(3 412)

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/05/2017</i>	<i>31/05/2016</i>
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	9 207	
TOTAL DES PRODUITS	384 713	2
TOTAL DES CHARGES	316 386	3 414
BENEFICE OU PERTE	68 327	(3 412)

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/17, dont le total est de 470 653 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 68 327 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/16 au 31/05/17.
Il est comparé à l'exercice précédent qui comportait 12 mois d'activité.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce-articles L 123-12 à L 123-28 et R 123-172 à R123-208)
(Règlement ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général)

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre. Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations selon les méthodes suivantes :

- Constructions : Linéaire sur 20 ans

Le mode linéaire est retenu comme représentatif de la dépréciation économique normale.

STOCKS ET EN COURS

Les travaux sont valorisés aux prix de réalisation à partir de la production enregistrées sur chaque dossier. S'y ajoutent les frais réellement engagés sur chaque mission, et une quote-part de frais de structure.

PROVISION POUR DEPRECIATION DES CREANCES

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.

INFORMATION DIVERSE

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes s'élève à 1 000 €.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	24 544		
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	24 544		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35		
TOTAL GENERAL	24 579		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			24 544	
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			24 544	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			35	
TOTAL GENERAL			24 579	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	18 682	1 227		19 909
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 682	1 227		19 909
TOTAL GENERAL	18 682	1 227		19 909

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	35		35
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	36 000	36 000	
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	58 778	58 778	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 464	1 464	
TOTAL GENERAL	96 277	96 242	35
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	353 658	353 658		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	9 207	9 207		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	6 000	6 000		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	43	43		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 040	7 040		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	375 948	375 948		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/05/2017

CHARGES A PAYER	353 095
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	353 052
408100 Fourn.Fac.B/S A Recevoir	1 200
408200 Fourn.Fac.B/S A Recevoir-Icos	351 852
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43
448601 Taxe Profess.A Verser	43
TOTAL DES CHARGES A PAYER	353 095

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/05/2017

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 464
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	1 464
486020 Chrg D'Av. Cotis.Profess	1 464
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 464

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

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	
Parts sociales	60			16,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		26 377
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		26 377
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Autres variations		68 327
SOLDE		68 327
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		94 705

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/05/2017	Total 31/05/2016	% 17 / 16
Production vendue de services	343		343		
TOTAL	343		343		

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	77 534	9 207	68 327
RESULTAT COMPTABLE	77 534	9 207	68 327

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
DELOITTE 185 AVENUE CHARLES DE GAULLE 92200 NEUILLY SUR SEINE	SAS	23 428 650	

BEAS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 960 euros

195 avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY-SUR-SEINE

315 172 445 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 10 NOVEMBRE 2017

EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2017

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 68 327 euros, en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la Loi, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'J. P. B...' followed by a stylized flourish.

Société par Actions Simplifiée

BEAS

195, avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY SUR SEINE

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

Exercice clos le 31 mai 2017





Compagnie
Française
de Contrôle
& d'Expertise

Société de
commissaires
aux comptes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2017

Société par Actions Simplifiée

BEAS

195, avenue Charles de Gaulle
92200 NEUILLY SUR SEINE

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 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **BEAS**, 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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 mai 2016 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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.

.../...

112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS

Tél. 01 40 53 39 80
fax 01 40 53 05 56

S.A. au capital de
37 000 €
Inscrite à la
Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Paris
RCS Paris B 602 006 116
Code NAF 6920 Z
N° TVA Intracommunautaire :
FR 95602006116

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 24 octobre 2017

**Compagnie Française
de Contrôle et d'Expertise
"C.F.C.E."**

Société de commissaires aux comptes



Albert ABEHSSERA



Hervé TANGUY

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/05/2017	31/05/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	24 544	19 909	4 635	5 862
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	35		35	35
ACTIF IMMOBILISE	24 579	19 909	4 670	5 897
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	41 428		41 428	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	36 000		36 000	
Autres créances	58 778		58 778	1 220
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	328 313		328 313	25 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 464		1 464	802
ACTIF CIRCULANT	465 983		465 983	27 733
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	490 563	19 909	470 653	33 630

BILAN PASSIF

Rubriques	31/05/2017	31/05/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 960)	960	960
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 287	2 287
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	29 728	29 728
Report à nouveau	(7 397)	(3 985)
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	68 327	(3 412)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	94 705	26 377
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		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 658	
Dettes fiscales et sociales	15 250	213
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 040	7 040
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	375 948	7 253
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	470 653	33 630

Résultat de l'exercice en centimes

68 327,31

Total du bilan en centimes

470 653,08

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/05/2017	31/05/2016
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	343 283		343 283	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	343 283		343 283	
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			41 428 1	 2
PRODUITS D'EXPLOITATION			384 713	2
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			305 970 (22)	1 870 315
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			1 227 4	1 227 1
CHARGES D'EXPLOITATION			307 179	3 414
RESULTAT D'EXPLOITATION			77 534	(3 412)
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				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			77 534	(3 412)

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	31/05/2017	31/05/2016
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	9 207	
TOTAL DES PRODUITS	384 713	2
TOTAL DES CHARGES	316 386	3 414
BENEFICE OU PERTE	68 327	(3 412)

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/17, dont le total est de 470 653 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 68 327 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/16 au 31/05/17.
Il est comparé à l'exercice précédent qui comportait 12 mois d'activité.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce-articles L 123-12 à L 123-28 et R 123-172 à R123-208)
(Règlement ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général)

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre. Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations selon les méthodes suivantes :

- Constructions : Linéaire sur 20 ans

Le mode linéaire est retenu comme représentatif de la dépréciation économique normale.

STOCKS ET EN COURS

Les travaux sont valorisés aux prix de réalisation à partir de la production enregistrées sur chaque dossier. S'y ajoutent les frais réellement engagés sur chaque mission, et une quote-part de frais de structure.

PROVISION POUR DEPRECIATION DES CREANCES

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.

INFORMATION DIVERSE

Le montant des honoraires de commissariat aux comptes s'élève à 1 000 €.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	24 544		
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	24 544		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	35		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35		
TOTAL GENERAL	24 579		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			24 544	
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			24 544	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			35	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			35	
TOTAL GENERAL			24 579	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	18 682	1 227		19 909
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 682	1 227		19 909
TOTAL GENERAL	18 682	1 227		19 909

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC. Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	35		35
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	36 000	36 000	
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	58 778	58 778	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 464	1 464	
TOTAL GENERAL	96 277	96 242	35
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	353 658	353 658		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	9 207	9 207		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	6 000	6 000		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	43	43		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 040	7 040		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	375 948	375 948		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/05/2017

CHARGES A PAYER	353 095
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	353 052
408100 Fourn.Fac.B/S A Recevoir	1 200
408200 Fourn.Fac.B/S A Recevoir-Icos	351 852
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43
448601 Taxe Profess.A Verser	43

TOTAL DES CHARGES A PAYER	353 095
----------------------------------	---------

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/05/2017

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 464
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	1 464
486020 Chrg D'Av. Cotis.Profess	1 464
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 464

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
--

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	
Parts sociales	60			16,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		26 377
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		26 377
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Autres variations		68 327
SOLDE		68 327
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		94 705

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/05/2017	Total 31/05/2016	% 17 / 16
Production vendue de services	343		343		
TOTAL	343		343		

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	77 534	9 207	68 327
RESULTAT COMPTABLE	77 534	9 207	68 327

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
DELOITTE 185 AVENUE CHARLES DE GAULLE 92200 NEUILLY SUR SEINE	SAS	23 428 650	