



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 : 2009 B 03545

Numéro SIREN : 512 802 596

Nom ou dénomination : KPMG AUDIT FS I

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2017 sous le numéro de dépôt 5463

KPMG

Bilan actif

SAS KPMG Audit FS I

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

- 6 FEV. 2017

DEPOT N° 5463

N° SIRET : 51280259600027
Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. Industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Titres immob. de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
Total de l'actif immobilisé						
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements En cours de production de biens En cours de production de services Produits intermédiaires et fins Marchandises				
		TOTAL				
	Créances	Avances et acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé	1 252 001 227 737		1 252 001 227 737	1 871 206 529 783
		TOTAL	1 479 738		1 479 738	2 400 989
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) Instruments de trésorerie Disponibilités	196 316		196 316	45 932
		TOTAL	196 316		196 316	45 932
Charges constatées d'avance			3 606		3 606	3 529
Total de l'actif circulant			1 679 661		1 679 661	2 450 451
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 679 661		1 679 661	2 450 451
Renvois :	(1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Pour copie certifiée
conforme

13/10/2016 09:48:34

Bilan passif

SAS KPMG Audit FS I

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	20 000	20 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	1 118	1 296	
Résultats antérieurs en instance d'affectation	-400 000	-460 000		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	618 097	659 822		
Situation nette avant répartition	439 216	421 118		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	439 216	421 118	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	205 196	471 282	
		Total	205 196	471 282
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684 378	981 459	
	Dettes fiscales et sociales	206 429	307 227	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	890 808	1 288 686	
Produits constatés d'avance	131 024	269 363		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 240 445	2 029 333	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	1 679 661	2 450 451	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an				
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 227 029	2 029 333		
(3) dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

SAS KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services			5 142 256	5 158 526
	Chiffre d'affaires net			5 142 256	5 158 526
	Production stockée				
Produits d'exploitation	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			28 975	90 337
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	5
	Autres produits				
	Total			5 171 232	5 248 869
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats		
			Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)			4 233 010	4 209 199
Charges d'exploitation	Impôts, taxes et versements assimilés			12 301	12 384
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations	amortissements		
		- sur actif circulant	provisions		
Charges d'exploitation	Autres charges	- pour risques et charges		0	38 683
		Total			4 245 312
	Résultat d'exploitation	A		925 920	988 603
Opér. commun.	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			64	747
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total			64
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			34	15
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			34	15
	Résultat financier	D		30	731
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		925 950	989 335

Compte de résultat

SAS KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
 01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		307 853	329 513
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		618 097	659 822
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG AUDIT FSI
Annexe aux comptes annuels
30 Septembre 2016

KPMG AUDIT FSI

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2016

Chiffres en euros

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G. Petit'.

Pour copie certifiée
conforme



Table des matières

1	Fait majeur	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance en K€	4
2.1.2	Produits à recevoir	4
2.2	Capitaux propres	5
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Autres dettes	6
2.4	Comptes de régularisation	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	7
3.2	Impôt sur les bénéfices	7
3.2.1	Ventilation	7
3.2.2	Autres informations significatives	7
4	Engagements financiers	8
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes	8



1 Fait majeur

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La société a procédé au versement d'un acompte sur dividende.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Créances

2.1.1 Classement par échéance en K€

	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
Valeurs brutes	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016
Clients et comptes rattachés	1 871	1 252		
Total	1 871	1 252		

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

2.1.2 Produits à recevoir

Les produits à recevoir inclus dans les créances s'élèvent à 330 K€ et correspondent aux travaux en cours non encore facturés.



2.2 Capitaux propres

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	200 000			200 000
Réserve Légale	20 000			20 000
Report à nouveau	1 296	1 118	1 296	1 118
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-460 000	-400 000	-460 000	-400 000
Résultat	659 822	618 097	659 822	618 097
TOTAL	421 118	219 215	201 118	439 216

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions de un euro de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société est intégrée dans le périmètre de consolidation de KPMG Associés dont le siège social est situé Tour Eqho, 2 avenue Gambetta 92066 Paris La Défense Cedex.



2.3 Autres dettes

Charges à payer en K€

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3
TOTAL	3

2.4 Comptes de régularisation

Composition des produits constatés d'avance

Les acomptes facturés aux clients correspondant à des contrats ou travaux restant à servir figurent en produits constatés d'avance.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Le chiffre d'affaires est constitué d'honoraires de commissariat aux comptes sur des missions réalisées essentiellement en France.

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat Courant
Résultat avant Impôts	925 950
Impôts	-307 853
Résultat après Impôts	618 097

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Autres informations significatives

La société est intégrée fiscalement dans KPMG Associés depuis le 01/10/2009.



4 Engagements financiers

Néant

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 519
Honoraires totaux	2 519

KPMG AUDIT FS I

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

Siège social : Tour Eqho – 2, avenue Gambetta

92066 PARIS LA DEFENSE CEDEX

512 802 596 R.C.S. NANTERRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- Exercice clos le 30 Septembre 2016 -

Evelyne HENault

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

26, rue Vasco de Gama

75015 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **KPMG AUDIT FS I**, 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 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. 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 vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté 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 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 applicable 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.

Fait à Paris, le 17 novembre 2016

Le commissaire aux comptes



Evelyne HENault

Bilan actif

SAS KPMG Audit FS I

N° SIRET : 51280259600027

Au : 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/09/2015	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
						TOTAL
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
					TOTAL	
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
					TOTAL	
Total de l'actif immobilisé						
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
						TOTAL
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	1 252 001		1 252 001	1 871 206
		Autres créances	227 737		227 737	529 783
		Capital souscrit et appelé, non versé				
					TOTAL	
		1 479 738		1 479 738	2 400 989	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	196 316		196 316	45 932	
					TOTAL	
		196 316		196 316	45 932	
Charges constatées d'avance		3 606		3 606	3 529	
Total de l'actif circulant		1 679 661		1 679 661	2 450 451	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 679 661		1 679 661	2 450 451	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

Bilan passif

SAS KPMG Audit FS I

Au: 30/09/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	20 000	20 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	1 118	1 296	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-400 000	-460 000	
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	618 097	659 822		
Situation nette avant répartition	439 216	421 118		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	439 216	421 118	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	205 196	471 282	
		Total	205 196	471 282
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684 378	981 459	
	Dettes fiscales et sociales	206 429	307 227	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	890 808	1 288 686	
Produits constatés d'avance	131 024	269 363		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 240 445	2 029 333	
Écart de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	1 679 661	2 450 451	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an	1 227 029	2 029 333		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

SAS KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	5 036 330	105 926	5 142 256	5 158 526	
	Chiffre d'affaires net	5 036 330	105 926	5 142 256	5 158 526	
	Production stockée production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
Produits d'exploitation	Subventions d'exploitation			28 975	90 337	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0	5	
	Autres produits					
	Total			5 171 232	5 248 869	
	Charges d'exploitation	Marchandises Achats Variation de stocks				
		Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (3)				4 233 010	4 209 199	
Impôts, taxes et versements assimilés				12 301	12 384	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements d'exploitation sur immobilisations provisions						
sur actif circulant						
pour risques et charges						
Autres charges				0	38 683	
Total			4 245 312	4 260 266		
Résultat d'exploitation A				925 920	988 603	
Opér commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			64	747	
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total			64	747		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)			34	15	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total			34	15		
Résultat financier D				30	731	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				925 950	989 335	

Compte de résultat

SAS KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2014 30/09/2015 Durées 12 mois
01/10/2015 30/09/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		307 853	329 513
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		618 097	659 822
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG AUDIT FSI
Annexe aux comptes annuels
30 Septembre 2016

KPMG AUDIT FSI

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2016

Chiffres en euros



Table des matières

1	Fait majeur	3
1.1	Evènements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance en K€	4
2.1.2	Produits à recevoir	4
2.2	Capitaux propres	5
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Autres dettes	6
2.4	Comptes de régularisation	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	7
3.2	Impôt sur les bénéfices	7
3.2.1	Ventilation	7
3.2.2	Autres informations significatives	7
4	Engagements financiers	8
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes	8



1 Fait majeur

1.1 Evènements principaux de l'exercice

La société a procédé au versement d'un acompte sur dividende.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Créances

2.1.1 Classement par échéance en K€

Valeurs brutes	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015	Au 30/09/2016
Clients et comptes rattachés	1 871	1 252		
Total	1 871	1 252		

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

2.1.2 Produits à recevoir

Les produits à recevoir inclus dans les créances s'élèvent à 330 K€ et correspondent aux travaux en cours non encore facturés.



2.2 Capitaux propres

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	200 000			200 000
Réserve Légale	20 000			20 000
Report à nouveau	1 296	1 118	1 296	1 118
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-460 000	-400 000	-460 000	-400 000
Résultat	659 822	618 097	659 822	618 097
TOTAL	421 118	219 215	201 118	439 216

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions de un euro de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la Société

La société est intégrée dans le périmètre de consolidation de KPMG Associés dont le siège social est situé Tour Eqho, 2 avenue Gambetta 92066 Paris La Défense Cedex.



2.3 Autres dettes

Charges à payer en K€

Charges à payer	Montant
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3
TOTAL	3

2.4 Comptes de régularisation

Composition des produits constatés d'avance

Les acomptes facturés aux clients correspondant à des contrats ou travaux restant à servir figurent en produits constatés d'avance.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Le chiffre d'affaires est constitué d'honoraires de commissariat aux comptes sur des missions réalisées essentiellement en France.

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat Courant
Résultat avant Impôts	925 950
Impôts	-307 853
Résultat après Impôts	618 097

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

3.2.2 Autres informations significatives

La société est intégrée fiscalement dans KPMG Associés depuis le 01/10/2009.



4 Engagements financiers

Néant

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 519
Honoraires totaux	2 519

KPMG AUDIT FSI
S.A.S. au capital de 200 000 euros
Siège social : Tour Eqho - 2, avenue Gambetta
92066 PARIS LA DEFENSE CEDEX
512 802 596 R.C.S. NANTERRE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015**

TROISIÈME RÉOLUTION

Sur proposition du Président, l'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice

s'élevant à : 618 097,43 €

Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de : 1 118,68 €

Total égal à : **619 216,11 €**

– Aux associés, à titre de dividende pour un montant global de : 618 000,00 €

Soit un montant par action de 3,09 euros ;

– Au report à nouveau, le solde, soit : 1 216,11 €

Une somme globale de 400 000 euros a fait l'objet d'une distribution antérieure à titre d'acompte sur dividende, égal à 2,00 euros par action.

Le solde du dividende, soit 1,09 euro par action, sera versé selon un calendrier établi dans le respect des dispositions légales applicables en la matière.

Les dividendes revenant aux personnes physiques sont éligibles à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158 du CGI.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée reconnaît qu'il lui a été rappelé que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice	<i>Montant global des dividendes distribués</i>	<i>Revenu éligible à la réfaction légale</i>	<i>Revenu non éligible à la réfaction légale</i>
2014/2015	660 000 €	660 000 €	-
2013/2014	398 000 €	398 000 €	-
2012/2013	414 000 €	414 000 €	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 2 décembre 2016.

Le Président
Jean-Paul Vellutini

