

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

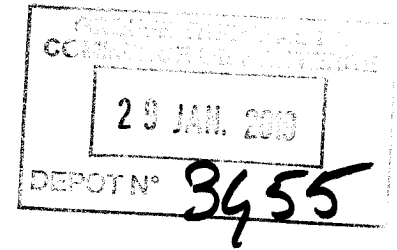
Numéro SIREN : 512 802 596

Nom ou dénomination : KPMG AUDIT FS I

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2019 sous le numéro de dépôt 3455



Bilan actif



KPMG Audit FS I

N° SIRET : 51280259600027

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 30/09/2018			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2017
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 ⁽²⁾	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 finis			
		Marchandises			
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	934 710		934 710	1 075 170
	Autres créances	337 893		337 893	393 065
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 272 604		1 272 604	1 468 236
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	193 972		193 972	352 501
	Disponibilités	193 972		193 972	352 501
	TOTAL	193 972		193 972	352 501
Charges constatées d'avance					4 102
Total de l'actif circulant		1 466 577		1 466 577	1 824 839
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 466 577		1 466 577	1 824 839
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

KPMG Audit FS I

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 30/09/2018	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	23 348	1 216	
Résultats antérieurs en instance d'affectation	-70 000	-300 000		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 231	322 132		
Situation nette avant répartition	344 580	243 348		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	344 580	243 348	
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)	281 925	834 495	
		Total	281 925	834 495
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	656 286	511 660	
	Dettes fiscales et sociales	152 194	174 594	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
	Total	808 480	686 255	
Produits constatés d'avance	18 174	47 323		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 121 996	1 581 490	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	1 466 577	1 824 839	
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	1 108 580	1 568 074		
(3) dont emprunts participatifs				

KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services	3 034 478	89 306	3 123 784	3 884 943
	Chiffre d'affaires net	3 034 478	89 306	3 123 784	3 884 943
Produits d'exploitation (1)	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			17 654	37 183
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			30	13
	Autres produits				
	Total			3 141 469	3 922 140
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			2 883 692	3 432 783
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 929	5 932
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations • sur immobilisations d'exploitation • sur actif circulant • pour risques et charges				
	amortissements provisions				
	Autres charges			0	225
	Total			2 890 622	3 438 941
	Résultat d'exploitation		A	250 847	483 199
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)				
	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				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier		D		
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	250 847	483 199

KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 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	
		79 616	161 067
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		171 231	322 132
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 FS I
S.A.S. au capital de 200 000 euros
Siège social : Tour Echo - 2, avenue Gambetta
92066 PARIS LA DEFENSE CEDEX
512 802 596 R.C.S. NANTERRE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLÉE
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

TROISIÈME RÉOLUTION

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

s'élevant à :	171 231,69 €
Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de :	23 348,82 €
Total égal à :	194 580,51 €
– Aux associés, à titre de dividende pour un montant global de :	194 000,00 €
Soit un montant par action de 0,97 euro ;	
– Au report à nouveau, le solde, soit :	580,51 €

Une somme globale de 70 000 euros a fait l'objet d'une distribution antérieure à titre d'acompte sur dividende égal à 0,35 euro par action.

Le solde du dividende, soit 0,62 euro par action, sera versé selon un calendrier établi dans le respect des dispositions légales applicables en la matière.

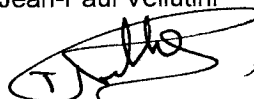
Il est rappelé que les dividendes revenant aux personnes physiques qui opteront pour l'imposition à l'impôt sur le revenu selon le barème progressif seront éligibles à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158 du CGI.

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>
2016/2017	300 000 €	300 000 €	-
2015/2016	618 000 €	618 000 €	-
2014/2015	660 000 €	660 000 €	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 3 décembre 2018.

Le Président
Jean-Paul Vellutini





KPMG AUDIT FSI
Annexe aux comptes annuels
30 Septembre 2018

KPMG AUDIT FSI

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2018

Chiffres en euros

Pour copie certifiée
conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name or initials.

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 Evénements 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 30/09/2017	Au 30/09/2018	Au 30/09/2017	Au 30/09/2018
Clients et comptes rattachés	1 075	935		
Total	1 075	935		

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 256 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	1 216	23 348	1 216	23 248
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-300 000	-70 000	-300 000	-70 000
Résultat	322 132	171 231	322 132	171 231
TOTAL	243 348	124 579	23 348	344 580

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions d'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 Egho, 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	600
TOTAL	600

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	250 847
Impôts	-79 616
Résultat après Impôts	171 231

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	2 583
Honoraires totaux	2 583

KPMG AUDIT FS I

Société par Actions Simplifiée 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

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- Exercice clos le 30 septembre 2018 -

Evelyne HENAULT
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
83, rue Chardon Lagache 75016 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

A l'Assemblée Générale,

I. OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société KPMG AUDIT FS I relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

V. RESPONSABILITES 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 Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 12 novembre 2018



Evelyne HENault
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

KPMG Audit FS I

N° SIRET : 5128025960027

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 30/09/2018			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2017	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations financières	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
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	Clients et comptes rattachés	934 710		934 710	1 075 170
		Autres créances	337 893		337 893	393 065
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	1 272 604		1 272 604	1 468 236		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie	193 972		193 972	352 501	
	Disponibilités	193 972		193 972	352 501	
TOTAL	193 972		193 972	352 501		
Charges constatées d'avance					4 102	
Total de l'actif circulant		1 466 577		1 466 577	1 824 839	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 466 577		1 466 577	1 824 839	
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			

KPMG Audit FS I

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 30/09/2018	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	23 348	1 216	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-70 000	-300 000	
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	171 231	322 132		
Situation nette avant répartition	344 580	243 348		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		344 580	243 348	
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)	281 925	834 495	
	Total		281 925	834 495
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	656 286	511 660	
	Dettes fiscales et sociales	152 194	174 594	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
Total		808 480	686 255	
Produits constatés d'avance	18 174	47 323		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 121 996	1 581 490	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		1 466 577	1 824 839	
	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	1 108 580	1 568 074	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			

KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
01/10/2017 30/09/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 034 478	89 306	3 123 784	3 884 943
	Chiffre d'affaires net	3 034 478	89 306	3 123 784	3 884 943
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			17 654	37 183
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			30	13
	Autres produits				
	Total			3 141 469	3 922 140
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			2 883 692	3 432 783
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 929	5 932
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Autres charges	• pour risques et charges		0	225	
	Total			2 890 622	3 438 941
	Résultat d'exploitation	A		250 847	483 199
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)				
	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				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier	D			
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		250 847	483 199



Compte de résultat

KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2016 30/09/2017 Durées 12 mois
 01/10/2017 30/09/2018 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	
		79 616	161 067
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		171 231	322 132
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 2018

KPMG AUDIT FSI

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 Septembre 2018

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€

	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
Valeurs brutes	Au 30/09/2017	Au 30/09/2018	Au 30/09/2017	Au 30/09/2018
Clients et comptes rattachés	1 075	935		
Total	1 075	935		

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 256 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	1 216	23 348	1 216	23 248
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-300 000	-70 000	-300 000	-70 000
Résultat	322 132	171 231	322 132	171 231
TOTAL	243 348	124 579	23 348	344 580

2.2.2 Capital

Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 200 000 actions d'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	600
TOTAL	600

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	250 847
Impôts	-79 616
Résultat après Impôts	171 231

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	2 583
Honoraires totaux	2 583