

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 06/07/2020 sous le numéro de dépôt 18594

# Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 06/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/18594

### Déposant :

Nom/dénomination : KPMG AUDIT FS I

Forme juridique : Société par actions simplifiée

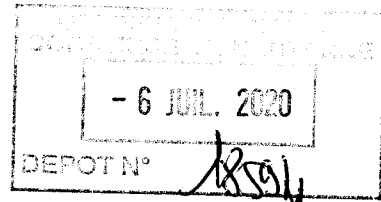
N° SIREN : 512 802 596

N° gestion : 2009 B 03545





# Bilan actif



KPMG Audit FS I

N° SIRET : 51280259600027

Actif		Exercice au 30/09/2019			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2018
<b>Capital souscrit non appelé</b>					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
	Immobilisations corporelles	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					
Avances et acomptes					
TOTAL					
<b>Total de l'actif immobilisé</b>					
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances	Clients et comptes rattachés	602 650		602 650
Autres créances		253 865		253 865	337 893
Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL		856 516		856 516	1 272 604
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	232 670		232 670	193 972
	Disponibilités	232 670		232 670	193 972
TOTAL		232 670		232 670	193 972
Charges constatées d'avance					
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>1 089 186</b>		<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écart de conversion actif					
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>1 089 186</b>		<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>
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 cop :

Date : 4/10



## KPMG Audit FS I

<b>Passif</b>		Au 30/09/2019	Exercice précédent
<b>Capitaux propres</b>	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	580	23 348
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-130 000	-70 000
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	224 236	171 231	
Situation nette avant répartition	<b>314 817</b>	<b>344 580</b>	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total</b>	<b>314 817</b>	<b>344 580</b>	
<b>Aut. fonds propres</b>	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total</b>			
<b>Dettes</b>	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)	149 047	281 925
	<b>Total</b>	<b>149 047</b>	<b>281 925</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 164	656 286
	Dettes fiscales et sociales	114 429	152 194
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie			
<b>Total</b>	<b>558 594</b>	<b>808 480</b>	
Produits constatés d'avance	53 311	18 174	
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>774 369</b>	<b>1 121 996</b>	
Écarts de conversion passif			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>	
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	760 953	1 108 580	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			



# Compte de résultat

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2017 30/09/2018 Durées 12 mois  
01/10/2018 30/09/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	2 846 939	134 358	2 981 298	3 123 784	
	Chiffre d'affaires net	<b>2 846 939</b>	<b>134 358</b>	<b>2 981 298</b>	<b>3 123 784</b>	
	Production stockée production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			20 618 4	17 654 30	
	Total			<b>3 001 921</b>	<b>3 141 469</b>	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			2 703 351	2 883 692	
	Impôts, taxes et versements assimilés			-11 772	6 929	
	Salaires et traitements Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges				
Autres charges			0	0		
	Total			<b>2 691 579</b>	<b>2 890 622</b>	
	Résultat d'exploitation		A	<b>310 342</b>	<b>250 847</b>	
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			
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C ± D)</b>				<b>E</b>	<b>310 342</b>	<b>250 847</b>

Extrait du bilan consolidé 2020/2019



*[Signature]*



# Compte de résultat

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2017 30/09/2018 Durées 12 mois  
01/10/2018 30/09/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 096	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 096	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	1 096
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	87 203
			79 616
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>			<b>224 236</b>
<b>171 231</b>			
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 2019

**KPMG AUDIT FSI**

Annexe aux comptes annuels  
Exercice clos le 30 Septembre 2019

*Chiffres en euros*

~~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	
2.1	Créances	4
2.1.1	Classement par échéance en K€	4
2.1.2	Produits à recevoir	4
2.2	Capitaux propres	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2	Capital	5
2.3	Autres dettes	5
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 règlement ANC 2014 – 03 relatif au plan comptable général.



**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 30/09/2018	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Au 30/09/2019
Clients et comptes rattachés	935	603		
<b>Total</b>	<b>935</b>	<b>603</b>		

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 166 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	23 348	580	23 348	580
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-70 000	-130 000	-70 000	-130 000
Résultat	171 231	224 237	171 231	224 237
<b>TOTAL</b>	<b>344 580</b>	<b>94 817</b>	<b>124 579</b>	<b>314 817</b>

### 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	3
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>

**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	310 342
Résultat exceptionnel	1 096
Impôts	-87 203
Résultat après Impôts	224 235

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	2 564
<b>Honoraires totaux</b>	<b>2 564</b>



## **KPMG AUDIT FS I**

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 euros  
Siège Social : Tour Egho – 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 2019 –

**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 2019

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 2019, 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<sup>er</sup> octobre 2018 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. VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

#### **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.

**KPMG AUDIT FS I**

*Rapport sur les comptes annuels*

*Exercice clos le 30 Septembre 2019*

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 22 novembre 2019

---



**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.



# Bilan actif

KPMG Audit FS I

N° SIRET : 51280259600027

Actif		Exercice au 30/09/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2018	
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 <sup>2)</sup>	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				
<b>Total de l'actif immobilisé</b>						
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 <sup>3)</sup>	Clients et comptes rattachés	602 650	602 650	934 710	
		Autres créances	253 865	253 865	337 893	
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	856 516	856 516	1 272 604	
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	232 670	232 670	193 972	
		TOTAL	232 670	232 670	193 972	
Charges constatées d'avance						
<b>Total de l'actif circulant</b>			<b>1 089 186</b>	<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>			<b>1 089 186</b>	<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>	
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			

Fichier : Bilan Actif (copy) (06.12)



*[Signature]*

## KPMG Audit FS I

Passif		Au 30/09/2019	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	580	23 348	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-130 000	-70 000	
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	224 236	171 231		
Situation nette avant répartition	314 817	344 580		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total</b>	<b>314 817</b>	<b>344 580</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
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)	149 047	281 925	
		<b>Total</b>	<b>149 047</b>	<b>281 925</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 164	656 286	
Dettes fiscales et sociales	114 429	152 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>558 594</b>	<b>808 480</b>	
Produits constatés d'avance	53 311	18 174		
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>774 369</b>	<b>1 121 996</b>	
Écart de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 089 186</b>	<b>1 466 577</b>	
	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	760 953	1 108 580	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2017 30/09/2018 Durées 12 mois  
01/10/2018 30/09/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	2 846 939	134 358	2 981 298	3 123 784	
	Chiffre d'affaires net	2 846 939	134 358	2 981 298	3 123 784	
	Production stockée production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
Produits d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			20 618	17 654	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4	30	
	Autres produits					
	Total			3 001 921	3 141 469	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			2 703 351	2 883 692	
	Impôts, taxes et versements assimilés			-11 772	6 929	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	- sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges				
	amortissements provisions					
	Autres charges			0	0	
	Total			2 691 579	2 890 622	
Résultat d'exploitation A				310 342	250 847	
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					
Charges financières	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						
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b> E				<b>310 342</b>	<b>250 847</b>	





KPMG AUDIT FSI  
Annexe aux comptes annuels  
30 Septembre 2019

**KPMG AUDIT FSI**

Annexe aux comptes annuels  
Exercice clos le 30 Septembre 2019

*Chiffres en euros*

1



## 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 règlement ANC 2014 – 03 relatif au plan comptable général.



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 30/09/2018	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018	Au 30/09/2019
Clients et comptes rattachés	935	603		
<b>Total</b>	<b>935</b>	<b>603</b>		

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 166 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	23 348	580	23 348	580
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-70 000	-130 000	-70 000	-130 000
Résultat	171 231	224 237	171 231	224 237
<b>TOTAL</b>	<b>344 580</b>	<b>94 817</b>	<b>124 579</b>	<b>314 817</b>

### 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	3
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>

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	310 342
Résultat exceptionnel	1 096
Impôts	-87 203
Résultat après Impôts	224 235

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	2 564
<b>Honoraires totaux</b>	<b>2 564</b>



**KPMG AUDIT FS I**  
S.A.S. au capital de 200 000 euros  
Siège social : Tour Egho - 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 2019**

**TROISIÈME RÉOLUTION**

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

s'élevant à : 224 236,52 €

Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de : 580,51 €

Total égal à : **224 817,03 €**

– Aux associés, à titre de dividende pour un montant global de : 220 000,00 €

Soit un montant par action de 1,10 euro ;

– Au report à nouveau, le solde, soit : 4 817,03 €

Une somme globale de 130 000 euros a fait l'objet d'une distribution antérieure à titre d'acompte sur dividende égal à 0,65 euro par action.

Le solde du dividende, soit 0,45 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>
<b>2017/2018</b>	194 000 €	194 000 €	-
<b>2016/2017</b>	300 000 €	300 000 €	-
<b>2015/2016</b>	618 000 €	618 000 €	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 6 mars 2020.

Le Président  
François Bloch



**KPMG AUDIT FS I**  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris la Défense Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66  
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre  
4 rue Pablo Neruda  
92020 Nanterre cedex

Paris La Défense, le 25 juin 2020

### Dépôt des comptes annuels

Madame, Monsieur,

Veillez trouver ci-joints les documents nécessaires au dépôt des comptes arrêtés au 30 septembre 2019 de notre société, soit :

- 1 exemplaire des comptes annuels arrêtés au 30/09/2019 ;
- 1 exemplaire de la proposition d'affectation du résultat ;
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux comptes ;

Ainsi qu'un chèque à votre ordre d'un montant de 45,73 €.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, nos salutations distinguées.

KPMG Audit FS I

Francis Bloch  
Président

Siège social :  
KPMG Audit FS I  
Tour Eqho  
2 avenue Gambetta  
92066 Paris la Défense Cedex  
Capital : 200 000 €  
Code APE 6900Z

KPMG Audit FS I

Société par actions simplifiée

