

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

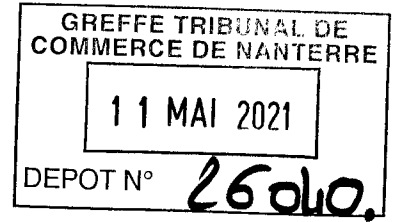
Numéro SIREN : 512 802 596

Nom ou dénomination : KPMG AUDIT FS I

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2021 sous le numéro de dépôt 26040



**KPMG AUDIT FSI**  
Annexe aux comptes annuels  
Septembre 2020



**KPMG AUDIT FSI**

Annexe aux comptes annuels  
Exercice clos le 30 Septembre 2020

**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	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**

Aucun fait marquant n'est à signaler.

**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€**

	<b>Moins de 1 An</b>		<b>Plus de 1 An</b>	
<b>Valeurs brutes</b>	<b>Au 30/09/2019</b>	<b>Au 30/09/2020</b>	<b>Au 30/09/2019</b>	<b>Au 30/09/2020</b>
Clients et comptes rattachés	603	533		
<b>Total</b>	<b>603</b>	<b>533</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 114 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	580	4 237		4 817
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-130 000		-130 000	
Résultat	224 237	70 705	224 237	70 705
<b>TOTAL</b>	<b>314 817</b>	<b>74 942</b>	<b>94 237</b>	<b>295 522</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	444
<b>TOTAL</b>	<b>444</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	98 202
Résultat exceptionnel	
Impôts	-27 497
Résultat après Impôts	70 705

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	2 170
<b>Honoraires totaux</b>	<b>2 170</b>

**KPMG AUDIT FS I**  
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'ASSEMBLÉE  
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

**TROISIÈME RÉOLUTION**

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

s'élevant à : 70 705,49 €

Auquel s'ajoute un report à nouveau créditeur de : 4 817,03 €

Total égal à : **75 522,52 €**

- Aux associés, à titre de dividende pour un montant global de : 70 000,00 €

Soit un montant par action de 0,35 € ;

- Au report à nouveau, le solde, soit : 5 522,52 €

Le dividende 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>2018/2019</b>	220 000 €	220 000 €	-
<b>2017/2018</b>	194 000 €	194 000 €	-
<b>2016/2017</b>	300 000 €	300 000 €	-

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'Assemblée générale du 9 février 2021.

Le Président  
François Bloch



Actif		Exercice au 30/09/2020			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2019	
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						
Actif circulant	Stocks	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
	Créances <sup>(1)</sup>	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				
	Divers	Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
TOTAL						
Actif circulant	Créances <sup>(2)</sup>	Avances et acomptes versés sur commandes				
		TOTAL				
	Divers	Clients et comptes rattachés	533 282		533 282	602 650
		Autres créances	288 725		288 725	253 865
TOTAL		822 007		822 007	856 516	
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instrument de trésorerie				
TOTAL		67 153		67 153	232 670	
Charges constatées d'avance		6 854		6 854		
Total de l'actif circulant		896 015		896 015	1 089 186	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		896 015		896 015	1 089 186	
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

<b>Passif</b>		Au 30/09/2020	Exercice précédent	
<b>Capitaux propres</b>	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	4 817	580	
Résultats antérieurs en instance d'affectation		-130 000		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	70 705	224 236		
Situation nette avant répartition	<b>295 522</b>	<b>314 817</b>		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>Total</b>		<b>295 522</b>	<b>314 817</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)	22 987	149 047	
	<b>Total</b>		<b>22 987</b>	<b>149 047</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 778	444 164	
	Dettes fiscales et sociales	87 139	114 429	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
<b>Total</b>		<b>530 917</b>	<b>558 594</b>	
Produits constatés d'avance	33 170	53 311		
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>		<b>600 492</b>	<b>774 369</b>	
Écart de conversion passif				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>896 015</b>	<b>1 089 186</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			
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	587 076	760 953		
(3) dont emprunts participatifs				

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services	1 913 010	112 528	2 025 538	2 981 298	
	Chiffre d'affaires net	1 913 010	112 528	2 025 538	2 981 298	
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation			12 276	20 618	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	4		
Autres produits						
	Total			2 037 823	3 001 921	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats					
	Variation de stocks					
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats					
	Variation de stocks					
	Autres achats et charges externes (3)			1 933 977	2 703 351	
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 643	-11 772	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements			
		• sur actif circulant	provisions			
Autres charges	• pour risques et charges			0		
	Total			1 939 620	2 691 579	
	Résultat d'exploitation	A		98 202	310 342	
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>98 202</b>	<b>310 342</b>

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 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		<b>1 096</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	<b>1 096</b>
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	87 203
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>70 705</b>	<b>224 236</b>
<b>Renvois</b>			
(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**

Société par Actions Simplifiée 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

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- Exercice clos le 30 septembre 2020 -

**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 2020**

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 2020, 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 2019 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.

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 18 janvier 2021

---



**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

Actif		Exercice au 30/09/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2019
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>(1)</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			
	Créances <sup>(2)</sup>	Avances et acomptes versés sur commandes  Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit et appelé, non versé  TOTAL	533 282 288 725  <b>822 007</b>	533 282 288 725  <b>822 007</b>	602 650 253 865  <b>856 516</b>
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) Instruments de trésorerie Disponibilités  TOTAL	67 153  <b>67 153</b>	67 153  <b>67 153</b>	232 670  <b>232 670</b>
		Charges constatées d'avance	6 854	6 854	
<b>Total de l'actif circulant</b>		<b>896 015</b>		<b>896 015</b>	<b>1 089 186</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif					
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>896 015</b>		<b>896 015</b>	<b>1 089 186</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	

## KPMG Audit FS I

<b>Passif</b>		Au 30/09/2020	Exercice précédent	
<b>Capitaux propres</b>	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	4 817	580	
Résultats antérieurs en instance d'affectation		-130 000		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	70 705	224 236		
Situation nette avant répartition	<b>295 522</b>	<b>314 817</b>		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>Total</b>		<b>295 522</b>	<b>314 817</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)	22 987	149 047	
	<b>Total</b>		<b>22 987</b>	<b>149 047</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	13 416	13 416	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 778	444 164	
	Dettes fiscales et sociales	87 139	114 429	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
<b>Total</b>		<b>530 917</b>	<b>558 594</b>	
Produits constatés d'avance	33 170	53 311		
<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>		<b>600 492</b>	<b>774 369</b>	
Écart de conversion passif				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>896 015</b>	<b>1 089 186</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	587 076	760 953	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 913 010	112 528	2 025 538	2 981 298
	Chiffre d'affaires net	1 913 010	112 528	2 025 538	2 981 298
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			12 276	20 618
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	4
	Autres produits				
	Total			2 037 823	3 001 921
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats		
			Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)			1 933 977	2 703 351
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 643	-11 772
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
Autres charges	• pour risques et charges			0	
	Total			1 939 620	2 691 579
Résultat d'exploitation A				98 202	310 342
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>98 202</b>	<b>310 342</b>

## KPMG Audit FS I

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois  
01/10/2019 30/09/2020 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		<b>1 096</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	<b>1 096</b>
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	87 203
		27 497	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>70 705</b>	<b>224 236</b>
<b>Renvois</b>			
(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*  
*Septembre 2020*

**KPMG AUDIT FSI**

*Annexe aux comptes annuels*  
*Exercice clos le 30 Septembre 2020*

***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**

Aucun fait marquant n'est à signaler.

**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€

	Moins de 1 An		Plus de 1 An	
Valeurs brutes	Au 30/09/2019	Au 30/09/2020	Au 30/09/2019	Au 30/09/2020
Clients et comptes rattachés	603	533		
<b>Total</b>	<b>603</b>	<b>533</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 114 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	580	4 237		4 817
Résultat en attente d'affectation (dividendes versés)	-130 000		-130 000	
Résultat	224 237	70 705	224 237	70 705
<b>TOTAL</b>	<b>314 817</b>	<b>74 942</b>	<b>94 237</b>	<b>295 522</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	444
<b>TOTAL</b>	<b>444</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	98 202
Résultat exceptionnel	
Impôts	-27 497
Résultat après Impôts	70 705

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	2 170
<b>Honoraires totaux</b>	<b>2 170</b>



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 26 avril 2021

### Dépôt des comptes annuels

Messieurs,

Veillez trouver ci-joints les documents nécessaires au dépôt des comptes arrêtés au 30 septembre 2020 de notre société, soit :

- 1 exemplaire des comptes annuels arrêtés au 30/09/2020 ;
- 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 45,20 €.

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, nos salutations distinguées.

KPMG Audit FS I

François Bloch  
Président

