



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

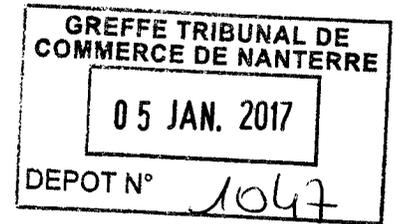
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01502

Numéro SIREN : 438 476 913

Nom ou dénomination : ERNST & YOUNG et Autres

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2017 sous le numéro de dépôt 1047



ERNST & YOUNG et Autres

Société par actions simplifiée

1,2 Place des Saisons
92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2016

Pierre VIEILLARD

Expert-comptable
Commissaire aux Comptes
Expert judiciaire

51 avenue Françoise Giroud
Parc Valmy - B.P. 16601
21066 Dijon
Tél. : + 33 (0)3 80 60 99 99
Fax : + 33 (0)3 80 60 99 98

ERNST & YOUNG et Autres

Société par actions simplifiée

1,2 Place des Saisons
92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ERNST & YOUNG et Autres, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

La note « chiffre d'affaires » page 7 de l'annexe expose les méthodes comptables retenues pour l'évaluation et la comptabilisation des travaux en cours. Mes travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

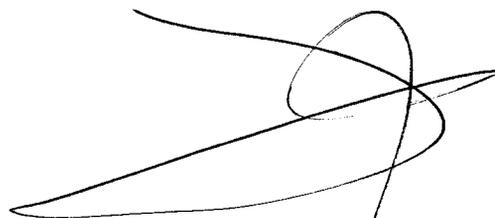
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Dijon, le 23 novembre 2016

Le Commissaire aux Comptes



Pierre VIEILLARD

ERNST & YOUNG ET AUTRES

1-2 Place des Saisons

92400 COURBEVOIE

Comptes annuels au 30 juin 2016

SOMMAIRE

BILAN	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
ANNEXE	5
Règles et méthodes comptables	6
Informations sur Bilan et Compte de résultat	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des échéances, des créances et des dettes	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14
Eléments relatifs à plusieurs postes du bilan	15
Ecart conversion/créances, dettes étrangères	16
Composition du capital social	17
Variation des capitaux propres	18
Provisions pour risques et charges	19
Ventilation du chiffre d'affaires	20
Transfert de charges	21
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	22
Engagements financiers et autres informations	23
Engagements financiers donnés et reçus	24
Identité sociétés mères consolidant société	25
Situation fiscale latente ou différée	26

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>30/06/2016</i>	<i>30/06/2015</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	61 751 924	901 219	60 850 705	61 086 806
Autres créances	15 534 080		15 534 080	15 728 055
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	50 222		50 222	670 930
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 627 981		1 627 981	1 709 073
ACTIF CIRCULANT	78 964 206	901 219	78 062 987	79 194 864
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	28 885		28 885	28 301
TOTAL GENERAL	78 993 091	901 219	78 091 872	79 223 165

BILAN PASSIF

Rubriques	30/06/2016	30/06/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 280 584)	280 584	287 503
Primes d'émission, de fusion, d'apport	37 040	37 040
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)	28 751	32 404
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	37 420	858
Report à nouveau	2 304 828	2 132 909
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 688 623	2 490 714
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	28 885	28 301
Provisions pour charges		
PROVISIONS	28 885	28 301
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	6 701 753	1 996 889
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 700 000	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	30 449	76 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 534 770	64 286 820
Dettes fiscales et sociales	10 261 058	9 985 205
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	136 498	355 718
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	75 364 528	76 700 869
Ecarts de conversion passif	9 836	3 282
TOTAL GENERAL	78 091 872	79 223 165

Résultat de l'exercice en centimes

2 304 827,75

Total du bilan en centimes

78 091 872,31

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>30/06/2016</i>	<i>30/06/2015</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	217 162 868	12 835 968	229 998 835	238 580 411
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	217 162 868	12 835 968	229 998 835	238 580 411
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			1 177 860 3 328	1 211 313 283
PRODUITS D'EXPLOITATION			231 180 023	239 792 007
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			225 859 730 366 678	234 704 457 412 557
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			901 219 399 632	1 121 348 85 601
CHARGES D'EXPLOITATION			227 527 259	236 323 963
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 652 765	3 468 045
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			12 700 28 301 82 946	6 197 4 398 122 805
PRODUITS FINANCIERS			123 947	133 400
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilés Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			28 885 88 912 135 795	28 301 66 335 142 707
CHARGES FINANCIERES			253 592	237 343
RESULTAT FINANCIER			(129 645)	(103 943)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 523 120	3 364 102

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>30/06/2016</i>	<i>30/06/2015</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	1 218 292	1 231 193
TOTAL DES PRODUITS	231 303 971	239 925 407
TOTAL DES CHARGES	228 999 143	237 792 499
BENEFICE OU PERTE	2 304 828	2 132 909

ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2016.

Le bilan à cette date, avant répartition, fait état d'un total de 78 091 872 euros et le compte de résultat dégage un bénéfice de 2 304 828 euros. Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

FAITS CARACTERISTIQUES

Au cours de cet exercice, nous avons procédé à Marseille, à la fermeture de l'établissement situé 408 avenue du Prado et à l'ouverture d'un nouvel établissement au 48 quai du Lararet - Immeuble Calypso.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation;
- Indépendance des exercices;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

DEPRECIATION CREANCES CLIENTS

La provision pour créances clients est calculée en fonction de l'estimation du risque de non recouvrement.

Les taux sont appliqués en fonction de l'ancienneté des créances.

DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Selon les normes en usage dans la profession, la société comptabilise le chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement. Les prestations en cours sont évaluées à leur valeur de réalisation nette et sont inscrites au bilan en Factures à établir.

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le CICE de l'année civile 2015 en provenance du GIE EY Services France dont la société est membre a été comptabilisé au bilan dans le compte "impôt sur les bénéfiques" pour un montant de 14 280 €.

La quote-part relative au 2ème semestre civil 2015 a été comptabilisée au compte de résultat en diminution de l'impôt société pour 7 909 €.

Pour la période du 01/01 au 30/06/2016, un produit à recevoir a été constaté sur les versements ainsi que sur les passifs comptabilisés au titre des rémunérations éligibles au sein du GIE EY Service France. Ce produit à recevoir est comptabilisé à l'actif dans le poste autres créances et en contrepartie dans le compte de résultat en diminution de l'impôt société pour un montant de 7 027 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment les efforts en matière d'investissement, d'innovation, de formation, de recrutement, de transition écologique et énergétique.

CHANGEMENTS DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

AUTRES INFORMATIONS

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17 239 €, comprenant :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel, mentionnées au II de l'art.L822-11 du code de commerce : 5 000 €
- le solde étant constitué par la variation de provisions et les frais de déplacements liés à la mission du commissaire aux comptes.

ENGAGEMENTS LIES A LA RESPONSABILITE DE MEMBRE D'UN GIE

Etant membre du GIE EY Services France, Ernst & Young et Autres est solidairement responsable des dettes du GIE à l'égard des tiers.

Au 30 juin 2016, le montant du passif du GIE EY Services France à l'égard des tiers s'élève à 122 191 505 euros.

RISQUES LIES A L'ACTIVITE PROFESSIONNELLE

Aucune provision n'a été comptabilisée compte tenu de l'estimation des risques et des couvertures d'assurance.

RELATIONS ET TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

La société Ernst & Young et Autres fait partie du réseau EY et à ce titre est amenée à vendre ou à acheter des prestations de services à d'autres entités membres du réseau EY en France et à l'étranger.

Elle réalise notamment les transactions suivantes avec les sociétés avec lesquelles :

- *Elle n'entretient pas de lien en capital :*

La société Ernst & Young et Autres confie à la société Ernst & Young et Associés la réalisation matérielle des travaux de révision comptable nécessaires à l'exécution de ses mandats de commissariats aux comptes.

- *Elle entretient des liens en capital :*

Convention de gestion de trésorerie : la quote-part du résultat financier des parties liées est une perte de 36 568 €.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	28 301	28 885	28 301	28 885
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	28 301	28 885	28 301	28 885
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	1 121 348	901 219	1 121 348	901 219
DEPRECIATIONS	1 121 348	901 219	1 121 348	901 219
TOTAL GENERAL	1 149 649	930 104	1 149 649	930 104
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		901 219 28 885	1 121 348 28 301	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	61 751 924	61 751 924	
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	4 486	4 486	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	11 667 790	11 667 790	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	7 027	7 027	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 854 778	3 854 778	
Débiteurs divers	1 627 981	1 627 981	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	78 913 984	78 913 984	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	6 701 753	6 701 753		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	14 700 000	14 700 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	43 534 770	43 534 770		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	10 042 517	10 042 517		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	218 541	218 541		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	136 498	136 498		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	75 334 079	75 334 079		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

30/06/2016

PRODUITS A RECEVOIR	16 832 016,55
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	13 356 706,46
AUTRES CREANCES	3 475 310,09
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	16 832 016,55

DETAIL DES CHARGES A PAYER

30/06/2016

CHARGES A PAYER	2 776 976,57
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	2 556 455,48
DETTES FISCALES ET SOCIALES	218 541,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	1 980,09
TOTAL DES CHARGES A PAYER	2 776 976,57

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

30/06/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 627 980,59
CHARGES D'EXPLOITATION	1 627 980,59
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 627 980,59

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Autres créances	3 460 005		
DETTES			
Autres emprunts obligataires	14 700 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 756 058		
Autres dettes	21 063		

**ECARTS DE CONVERSION SUR CREANCES ET DETTES
EN MONNAIES ETRANGERES**

<i>Nature des écarts</i>	<i>Actif Perte latente</i>	<i>Ecart compensés par couverture de change</i>	<i>Provision pour perte de change</i>	<i>Passif gain latent</i>
Créances	56		56	2 007
Dettes d'exploitation	28 829		28 829	7 829
TOTAL	28 885		28 885	9 836

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	18 411	6	460	15,24

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 490 714
Distributions sur résultats antérieurs		2 100 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		390 714
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital	7 010	91
Autres variations		2 304 828
	SOLDE	2 297 909
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		2 688 623

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

<i>Rubriques</i>	<i>Situation et mouvements</i>				<i>Provisions à la fin de l'exercice</i>
	<i>Provisions au début de l'exercice</i>	<i>Augmentations dotations de l'exercice</i>	<i>Diminutions</i>		
			<i>Montants utilisés au cours de l'exercice</i>	<i>Montants non utilisés repris au cours de l'ex.</i>	
Provision pour perte de change	28 301	28 885	28 301		28 885
TOTAL	28 301	28 885	28 301		28 885

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 30/06/2016</i>	<i>Total 30/06/2015</i>	<i>% 16 / 15</i>
Production vendue de services	217 163	12 836	229 999	238 580	-3,60 %
TOTAL	217 163	12 836	229 999	238 580	-3,60 %

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Remboursement Assurance litige clients	56 511	791000
TOTAL	56 511	

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	3 523 120	1 218 292	2 304 828
RESULTAT COMPTABLE	3 523 120	1 218 292	2 304 828

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

<i>Engagements donnés</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Au profit de</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
BNP Paribas Factor - Cession créances	3 712 751					3 712 751
TOTAL	3 712 751					3 712 751

<i>Engagements reçus</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Accordés par</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

<i>Engagements réciproques</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres</i>	
					<i>entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

**IDENTITE DES SOCIETES MERES
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
EY FRANCE SAS 1-2 place des Saisons Paris la Défense 92400 Courbevoie	SAS		99,13 %

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Autres A déduire ultérieurement :	83 255
TOTAL ALLEGEMENTS	83 255
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(83 255)

IMPOT DU SUR :	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

ERNST & YOUNG et Autres
SAS de Commissaires aux Comptes à capital variable
1/2 Place des Saisons
92400 Courbevoie-Paris La Défense 1

438 476 913 RCS Nanterre

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS ET RESOLUTION VOTEE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

ASSEMBLEE GENERALE DU 29 NOVEMBRE 2016

1/ AFFECTATION PROPOSEE PAR LE PRESIDENT

Bénéfice de 2.304.828 € qui, ajouté au report à nouveau d'un montant de 37.420 €, laisse apparaître une somme distribuable de 2.342.248,00 €, qu'il est proposé de répartir comme suit :

- | | |
|---------------------------|----------------|
| - Dividendes aux associés | 2.300.000,00 € |
| - Report à nouveau | 42.248,00 € |

2/ RESOLUTION ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Cinquième résolution

L'assemblée générale constate que le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2016 s'élève à 2.304.828 € et décide de l'affecter de la façon suivante :

- | | |
|--|----------------|
| - Bénéfice de l'exercice au 30 juin 2016 | 2.304.828,00 € |
| - Report à nouveau au 30 juin 2016 | 37.420,00 € |
| | ----- |

Qui forme le bénéfice distribuable à répartir comme suit : 2.342.248,00 €

- | | |
|---------------------------|----------------|
| - Dividendes aux associés | 2.300.000,00 € |
| - Report à nouveau | 42.248,00 € |

Il reviendra aux associés un dividende de UN euro par point attribué, étant précisé que ces dividendes sont éligibles à l'abattement de 40 % prévu par la réglementation en vigueur pour les personnes physiques. Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE EXACT
Le Président
Pascal Macloce

