

856577

In Extenso Strasbourg Nord

S.A. au capital de 1 100.000 €

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES ET D'EXPERTISE COMPTABLE

inscrite au tableau de la Cour d'appel de Colmar et à l'ordre des experts comptables

4 RUE DE COPENHAGUE – ESPACE EUROPEEN DE L'ENTREPRISE – 67300 SCHILTIGHEIM

R.C.S. Strasbourg B 333 232 601 (85B577)

SIRET : 333 232 601 00034

23 AVR. 2017

B6005

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

présentée par le conseil d'administration à

l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 novembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 697 296 €, approuve la proposition du conseil d'administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Résultat net 697 296,00 Euros
- En dotation à la réserve légale, 0 Euros
- Le solde, soit 697 296,00 Euros
auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur, soit 398.74 Euros
auquel s'ajoute les autres réserves, soit 0 Euros
pour former un bénéfice distribuable de 697 694,74 Euros
- A titre de dividendes aux actionnaires,
la somme de 697 400 Euros
soit un dividende de 15,85 € par action
- Le solde, soit la somme de 294,74 Euros
au poste « Autres réserves »

Par ailleurs, dans l'hypothèse où, lors de la mise en paiement, la société détiendrait certaines de ses actions, la somme correspondant aux dividendes non versés en raison de ces actions auto-détenues sera affectée au compte « Report à nouveau », et le montant de la distribution réduit en conséquence.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 28 février 2017.

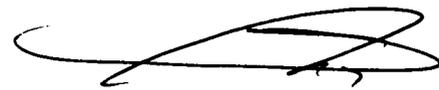
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2017 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 79 Euros. Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2017 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève donc quant à lui à 697321 Euros.

L'assemblée est informée que les dividendes perçus par les personnes physiques, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.



Enfin, pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes réalisées au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Article 158.3.2 C.G.I.)	
			Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles
31 mai 2016	718520	44000	82	718438
31 mai 2015	570000	44000	65	569935
31 mai 2014	576400	44000	52	576348



In Extenso Strasbourg Nord

S.A. au capital de 1 100.000 €

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES ET D'EXPERTISE COMPTABLE
inscrite au Tableau de la Cour d'Appel de Colmar et à l'Ordre
des experts comptables et comptables agréés

4 RUE DE COPENHAGUE – ESPACE EUROPEEN DE L'ENTREPRISE – 67300 SCHILTIGHEIM
R.C.S. STRASBOURG B 333 232 601 (85B577)
SIRET : 333 232 601 00034

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 24 novembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 697 296 €, approuve la proposition du conseil d'administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

- Résultat net 697 296,00 Euros
- En dotation à la réserve légale, 0 Euros
- Le solde, soit 697 296,00 Euros
auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur, soit 398.74 Euros
auquel s'ajoute les autres réserves, soit 0 Euros
pour former un bénéfice distribuable de 697 694,74 Euros

- A titre de dividendes aux actionnaires,
la somme de 697 400 Euros
soit un dividende de 15,85 € par action
- Le solde, soit la somme de 294,74 Euros
au poste « Autres réserves »

Par ailleurs, dans l'hypothèse où, lors de la mise en paiement, la société détiendrait certaines de ses actions, la somme correspondant aux dividendes non versés en raison de ces actions auto-détenues sera affectée au compte « Report à nouveau », et le montant de la distribution réduit en conséquence.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 28 février 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2017 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 79 Euros. Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2017 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève donc quant à lui à 697321 Euros.

L'assemblée est informée que les dividendes perçus par les personnes physiques, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.

Enfin, pour nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes réalisées au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes :



Exercice clos le	Total des sommes distribuées	Nombre d'actions concernées	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Article 158.3.2 C.G.A.)	
			Dividendes éligibles	Dividendes non éligibles
31 mai 2016	718520	44000	82	718438
31 mai 2015	570000	44000	65	569935
31 mai 2014	576400	44000	52	576348

Certifié conforme



Société Anonyme
IN EXTENSO STRASBOURG NORD
4, Rue de Copenhague
67300 SCHILTIGHEIM

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mai 2017



ALBERT ABEHSSERA

Expert comptable diplômé
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mai 2017

Société Anonyme
IN EXTENSO STRASBOURG NORD
4, Rue de Copenhague
67300 SCHILTIGHEIM

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mai 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **IN EXTENSO STRASBOURG NORD**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous certifions 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.

.../...

112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS

Tél. 01 40 53 39 80

Fax 01 40 53 05 56

E-Mail : a.abehssera@cfce-feco.fr

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « Immobilisations incorporelles » de l'annexe (page 13) présente les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation du fond commercial.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en annexe.

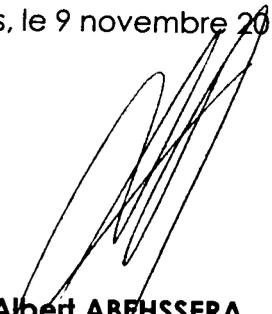
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 9 novembre 2017



Albert ABEHSSERA
Expert-comptable diplômé
Commissaire aux comptes

BILAN

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net Brut	Net
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	895,00	895,00		
Fonds commercial	1 017 883,58		1 017 883,58	1 017 883,58
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	837 082,29	652 249,00	184 833,29	237 472,64
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55 407,50		55 407,50	55 407,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 911 268,57	653 144,00	1 258 124,57	1 310 763,72
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 478 923,01	247 226,96	2 231 696,05	2 332 015,27
Fournisseurs débiteurs	7 798,80		7 798,80	11 686,37
Personnel	915,80		915,80	
Etat, Impôts sur les bénéfices	23 250,00		23 250,00	81 021,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	57 792,26		57 792,26	63 506,51
Autres créances	47 279,00		47 279,00	35 828,38
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 962,38
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 245 537,22		1 245 537,22	853 625,10
Charges constatées d'avance	12 938,40		12 938,40	1 500,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 371 941,9	247 226,96	3 124 714,9	3 382 150,0
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	5 283 210,46	900 370,96	4 382 839,50	4 692 913,72

BILAN

	Net au 31/05/16	Net au 31/05/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 100 000,00	1 100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	32 560,98	32 560,98
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	110 000,00	110 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	398,74	45 427,40
Résultat de l'exercice	697 296,00	673 491,31
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 940 255,72	1 961 479,72
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		8 000,00
Provisions pour charges	23 930,00	21 703,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 930,00	29 703,00
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	50 297,54	82 616,49
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	50 297,54	82 616,49
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	530 295,78	526 042,58
<i>Personnel</i>	445 522,79	452 688,92
<i>Organismes sociaux</i>	284 198,05	262 828,09
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	502 112,19	454 816,00
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	26 055,00	24 365,00
Dettes fiscales et sociales	1 257 888,03	1 194 698,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 048,83	25 515,93
Produits constatés d'avance	1 050 616,00	872 853,00
TOTAL DETTES	2 416 688,13	2 601 260,01
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	4 356 943,85	4 562 739,73

COMPTE DE RESULTAT

	au 01/05/16 au 31/05/17 12 mois	%	au 01/05/15 au 31/05/16 12 mois	%	Variation absolute (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	225,00		100,00		125,00	125,00
Production vendue	6 773 712,01	100,00	6 753 932,97	100,00	19 779,04	0,29
Production stockée						
Subventions d'exploitation	6 933,00	0,10			6 933,00	
Autres produits	153 964,12	2,27	143 502,91	2,12	10 461,21	7,29
Total	6 934 834,13	102,38	6 897 535,88	102,12	37 298,25	0,54
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises			19,27		-19,27	-100,00
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	2 149 247,45	31,73	2 125 481,60	31,47	23 765,85	1,12
Total	2 149 247,45	31,73	2 125 500,87	31,47	23 746,58	1,12
MARGE SUR M/SES & MAT	4 785 586,68	70,65	4 772 035,01	70,65	13 551,67	0,28
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	155 858,21	2,30	163 446,03	2,42	-7 587,82	-4,64
Salaires et Traitements	2 058 346,08	30,39	1 964 511,08	29,09	93 835,00	4,78
Charges sociales	720 202,46	10,63	717 012,03	10,62	3 190,43	0,44
Amortissements et provisions	152 966,72	2,26	196 829,75	2,91	-43 863,03	-22,28
Autres charges	578 912,99	8,55	612 560,56	9,07	-33 647,57	-5,49
Total	3 666 286,46	54,12	3 654 359,45	54,11	11 927,01	0,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 119 300,22	16,54	1 117 575,36	16,53	1 724,86	0,15
Produits financiers	2 065,92	0,03	25,62		2 040,30	NS
Charges financières	1 177,73	0,02	1 906,74	0,03	-729,01	-38,23
Résultat financier	888,19	0,01	-1 881,12	-0,03	2 769,31	-147,22
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 120 188,41	16,54	1 115 719,84	16,52	4 468,57	0,39
Produits exceptionnels	1 528,00	0,02	2 100,00	0,03	-572,00	-27,24
Charges exceptionnelles	1 051,41	0,02	284,10		767,31	270,08
Résultat exceptionnel	476,59	0,01	1 815,90	0,03	-1 339,31	-73,75
Participation des salariés	125 837,00	1,86	124 782,00	1,85	1 055,00	0,85
Impôts sur les bénéfices	297 532,00	4,39	319 337,00	4,73	-21 805,00	-6,83
RESULTAT DE L'EXERCICE	972 961,00	14,29	973 491,94	14,27	-530,94	-0,05

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SA IN EXTENSO STRASBOURG NORD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2017, dont le total est de 4 885 332 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 697 296 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2016 au 31/05/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues entre le 1er janvier 2017 et la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 47 279 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 104 674 euros.

Le montant de la créance de CICE définitif au titre de l'année civile 2017 sera constaté sur le prochain exercice et sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de ce même exercice.

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Identité de la société Mère consolidant les comptes de la société :

DELOITTE SAS au capital de 23 428 650 €, 185 avenue Charles e Gaulle 92200 Neuilly sur Seine

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	An début l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1 017 884			1 017 884
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 040		2 145	895
Immobilisations incorporelles	1 020 924		2 145	1 018 779
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	584 923			584 923
- Matériel de transport	267		125	143
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	239 052	23 835	10 871	252 017
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	824 243	23 835	10 995	837 082
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	55 408			55 408
Immobilisations financières	55 408			55 408
ACTIF IMMOBILISE	1 900 574	23 835	10 995	1 913 414

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		23 835		23 835
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		23 835		23 835
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	2 145	10 995		13 140
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 145	10 995		13 140

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'opération de fusion (mali technique). La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché.

Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

	31/05/2017
Éléments achetés	478 740
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	539 144
Total	1 017 884

Le fonds commercial n'est pas amorti.

Par ailleurs, il n'existe aucun indice de perte de valeur de sorte qu'aucune dépréciation du fonds commercial n'est à constater.

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Montants exercice	Augmentations	Diminutions	Montants exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 040		2 145	895
Immobilisations incorporelles	3 040		2 145	895
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	436 954	41 106		478 059
- Matériel de transport	267		125	143
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	149 549	35 293	10 795	174 047
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	586 770	76 399	10 920	652 249
ACTIF IMMOBILISE	589 810	76 399	13 065	653 144

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 684 305 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	55 408		55 408
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 478 923	2 478 923	
Autres	137 036	137 036	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 938	12 938	
Total	2 684 305	2 628 897	55 408
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Travaux en cours clients :

- Les travaux en cours à la clôture de l'exercice sont traités au prix de vente avec prise en compte des bonis et malis et en retenant la méthode de l'avancement.
- Ils figurent en "clients-facture à établir" lorsqu'il s'agit de prestations à facturer et en "produits constatés d'avance" lorsqu'il s'agit de travaux facturés d'avance.

Produits à recevoir

	Montants
Clients - FAE hors groupe	481 866
RRR à obtenir & avoirs à recevoir	7 799
Etat - produits à recevoir	47 279
Total	536 944

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	230 799	74 341	57 913	247 227
Total	230 799	74 341	57 913	247 227
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		74 341	57 913	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 247 227 euros.

Au 31/05/2016, un montant total de 230 798 € avait été provisionné à ce titre.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 100 000,00 euros décomposé en 44 000 titres d'une valeur nominale de 25,00 euros.

NOTES SUR LE BILAN

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	45 427
Résultat de l'exercice précédent	673 491
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	718 919
Affectations aux réserves	
Distributions	718 520
Autres répartitions	
Report à Nouveau	399
Total des affectations	718 919

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 31/06/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/05/2017
Capital	1 100 000				1 100 000
Primes d'émission	32 561				32 561
Réserve légale	110 000				110 000
Report à Nouveau	45 427	399	399	45 427	399
Résultat de l'exercice	673 491	-673 491	697 296	673 491	697 296
<i>Dividendes</i>		718 520			
Total Capitaux Propres	1 961 480	(5 427)	697 695	718 919	1 940 256

NOTES SUR LE BILAN

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	8 000		8 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires Pour impôts	21 703	2 227			23 930
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	29 703	2 227	8 000		23 930
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		2 227	8 000		
Financières					
Exceptionnelles					

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 921 146 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	50 298	30 584	19 714	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	530 296	530 296		
Dettes fiscales et sociales	1 257 888	1 257 888		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	32 049	32 049		
Produits constatés d'avance	1 050 616	1 050 616		
Total	2 921 146	2 901 332	19 714	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	32 319			
(**) Dont envers les groupes et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FAR groupe IE	4 518
Fournisseurs - FAR hors groupe	288 309
Dettes provisionnées pour CP	192 600
Dettes prov. sur part. des salariés	125 837
Personnel - Primes à payer	112 672
Orga. sociaux - CS sur CP	75 589
Orga. sociaux - Autres CS à payer	78 085
Charges à payer form prof. contin	8 383
Charges à payer particip eff constr	10 280
Charges à payer taxe apprentissag	3 628
Etat - Charges à payer	26 055
Total	925 956

Autres informations

NOTES SUR LE BILAN**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Montant
Charges d'exploitation	12 938
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 938

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	1 050 616
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 050 616

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires	58 706		58 706
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	6 674 701		6 674 701
Ventes de marchandises	225		225
Produits des activités annexes	40 304		40 304
TOTAL	6 773 937		6 773 937

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 570 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financiers
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transferts de charges	31 331	
79120000 - Remboursement agefos - Autres frais	23 409	
	54 740	
Total	54 740	

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/05/2017	31/05/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 111	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	417	2 100
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	1 528	2 100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	976	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75	284
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 051	284
Résultat exceptionnel	477	1 816

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	976	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 111
Produits des cessions d'éléments d'actif		417
TOTAL	1 051	1 528

Résultat et impôts sur les bénéfices

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	1 015 514	151 423	864 091
+ Résultat exceptionnel	477	-159	636
- Participations des salariés	125 837	-41 594	167 431
Résultat comptable	890 154	192 858	697 296

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 42 688 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles	128 064
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	128 064
C. Déficits reportables	
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	42 688
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

AUTRES INFORMATIONS

Effectif

Effectif moyen du personnel : 73 personnes dont 12 apprentis.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	62	
Ouvriers		
Total	73	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montants en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	25 905
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	25 905
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				32 807	32 807
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				8 605	8 605
Redevances payées				8 605	8 605
A un an au plus				8 529	8 529
A plus d'un an et cinq ans au plus				17 376	17 376
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				25 905	25 905
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				328	328
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				328	328
Montant pris en charge dans l'exercice				8 605	8 605

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 23 930 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 23 930 euros

Ils figurent au poste "Provisions pour risques et charges" au bilan.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon retrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans.

Le calcul tient compte des paramètres suivants :

- taux d'actualisation : 1.75%
- taux de progression des salaires : 1.5% constant
- un taux de rotation de personnel en fonction de l'ancienneté des collaborateurs :
 - -5ans : 10%
 - 5 à 15 ans : 7%
 - +15 ans : 5%
- taux de charges patronales fixés à 45%
- convention collective : experts comptables et commissaires aux comptes.

les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont défalqués.

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

AUTRES INFORMATIONS

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.