



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 10351

Numéro SIREN : 347 787 327

Nom ou dénomination : INTERNATIONAL AUDIT COMPANY

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 63923



20170639232015

DATE DEPOT : 25/07/2017

N° DE DEPOT : 63923

N° GESTION : 1988B10351

N° SIREN : 347787327

DENOMINATION : INTERNATIONAL AUDIT COMPANY

ADRESSE : 46 rue du Général Foy 75008 Paris

MILLESIME : 2015

.

INTERNATIONAL AUDIT COMPANY S.A.S.

Société de Commissaires aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

S.A.S. au capital de 46 000 Euros

R.C.S. PARIS B 347 787 327

46 rue du Général Foy

75008 PARIS

Tel. 01 41 49 95 50 Fax. 01 41 49 95 51

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

28 JUL. 2017

63923
numéro de dépôt

RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 DECEMBRE 2015

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015

Chers Associés,

Conformément à nos statuts et aux textes en vigueur, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire afin de vous rendre compte de l'activité de votre société et des résultats de notre gestion au cours de l'exercice écoulé, clos le 30 Septembre 2015.

Nous soumettons notre rapport à votre appréciation en même temps que :

- L'inventaire,
- Le Bilan,
- Le Compte de Résultat,
- L'Annexe.

Il vous sera donné lecture dans un instant du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'accomplissement de sa mission.

Nous vous rappelons que tous les documents prévus par la loi et les textes en vigueur ont été tenus à la disposition des actionnaires dans les délais légaux.

1 - PRESENTATION DES COMPTES :

Les comptes annuels au 30/09/2015 ont été établis dans le respect du Plan Comptable Général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 19/11/1983 et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur les amortissements et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Nous vous précisons que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2015 ont été établis suivant les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et de manière à les rendre comparables d'un exercice à l'autre.

2 - COMPTE RENDU DE L'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ET PERSPECTIVES D'AVENIR :

2.1 Evénements marquants de l'exercice

Nous n'avons relevé aucun fait marquant au cours de l'exercice.

2.2 Activité de l'exercice

Le chiffre d'affaires de l'exercice clos le 30 Septembre 2015 s'élève à 1 912 537 € contre 1 725 272 € l'exercice précédent.

L'activité de notre société est en progression de 10,8 %, augmentation liée d'une part à une progression de la facturation intragroupe (+53%), et également à un accroissement de notre activité auprès de nos clients (+5%).

Le résultat d'exploitation s'élève à 92 549 € contre 64 770 € au 30 Septembre 2014.

Le résultat net après impôt s'établit à 71 153 € contre 52 893 € au 30 Septembre 2014.

2.3 Perspectives d'avenir

Nous sommes relativement confiants dans les perspectives d'avenir.

Le nombre de mandats détenus par notre société reste stable.

3 - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice soumis à votre approbation.

4 - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Notre société n'a engagé, au sens comptable du terme, aucune dépense de recherche et de développement au cours de l'exercice.

5- DEPENSES NON FISCALEMENT DEDUCTIBLES

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en compte un montant de 14 389 € de dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du même code, correspondant aux amortissements non déductibles des véhicules de tourisme et à la taxe sur les véhicules de tourisme.

6 - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT :

Les comptes au 30 septembre 2015 font apparaître un bénéfice net comptable de 71 153,14 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	71 153,14 €
Report à nouveau :	18 906,75 €
Total à affecter :	90 059,89 €

Affectation :

Au report à nouveau :	90 059,89 €
Total	90 059,89 €

7- MONTANT DES DIVIDENDES MIS EN PAIEMENT AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Exercice clos le:	Dividende	Abattement fiscal *	Total
30/09/2014	40 000,00 €	40%	40 000,00 €
30/09/2013	110 000,00 €	40%	110 000,00€
30/09/2012	150 000,00 €	40%	150 000,00€

* au profit des personnes physiques

8- INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux dispositions de l'article L.441-6-1 du code de commerce, vous trouverez les informations relatives au solde des dettes fournisseurs hors groupe et hors FNP , par date d'échéance, au titre des deux derniers exercices :

Fournisseurs hors groupe hors FNP	Exercice 30/09/2015	Exercice 30/09/2014
Paiement à 30 jours	Néant	Néant
Paiement à 45 jours	6767	6 451 €
Autres délais de paiement	Néant	Néant

9 - CONVENTIONS REGLEMENTEES :

Les modalités des conventions conclues avec les sociétés GEA CONSEIL, GEA FINANCES et CECC se sont poursuivies au cours de l'exercice 2014/2015:

la société GEA CONSEIL a facturé, au titre de la sous-traitance, travaux administratifs et prestations diverses un montant global de 65 420 € HT contre 142 218 € HT au 30/09/2014.

La société GEA FINANCES a facturé au titre des prestations rendues par ses associés. A ce titre, la société INTERNATIONAL AUDIT COMPANY a pris en charge pour la période du 1^{er} Octobre 2014 au 30 Septembre 2015 un montant de 559 985 € HT contre un montant de 439 052 € HT pour la période allant du 1^{er} octobre 2013 au 30 septembre 2014.

Notre société a facturé à la société GEA CONSEIL au titre de prestations rendues pour elle au cours de cet exercice un montant de 69 293 € HT contre un montant de 40 181 € HT au 30 Septembre 2014.

Notre société a également facturé à la société COMPAGNIE EUROPEENNE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES – CECC – un montant de 134 063 € HT au titre de cet exercice contre un montant de 76 250 € HT au 30 Septembre 2014.

Notre société a poursuivi le bail de sous location signé avec la société GEA FINANCES pour les bureaux que notre société occupe au 3 rue du Docteur Dumont à Levallois Perret
Au titre de cette convention, notre société a pris en charge au cours de l'exercice un montant de loyer 47 600 € HT et des charges locatives d'un montant de 1 600 € HT.

10 - PERSONNES DETENANT DES PARTICIPATIONS SIGNIFICATIVES :

Selon les prescriptions de l'article L 356-3 de la Loi n°85-705 du 12 Juillet 1985, nous vous indiquons ci-après l'identité des personnes physiques ou morales possédant plus de la moitié, plus du tiers, plus du cinquième, plus du dixième ou du vingtième du capital social, à savoir :

Associés détenant :

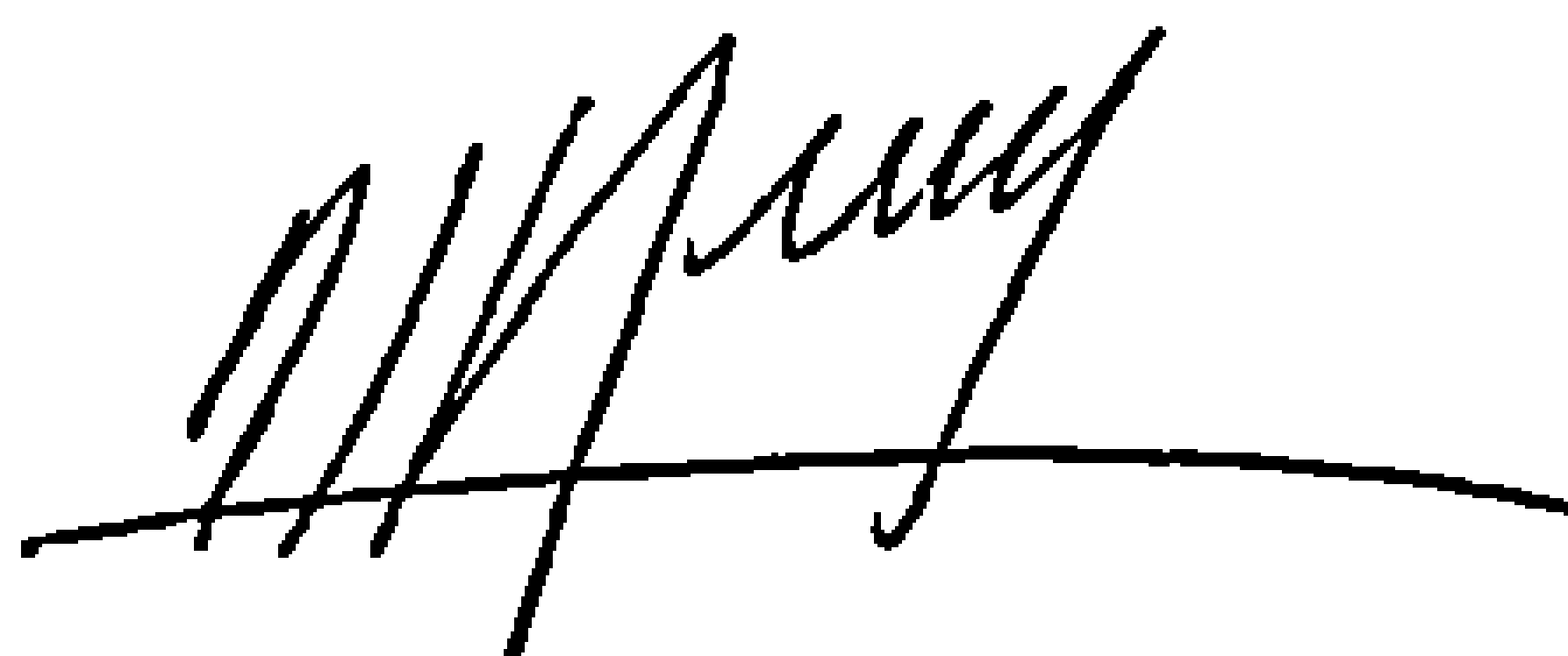
- plus de la moitié du capital social : Société GEA FINANCES

11- LISTE DES MANDATS DES MANDATAIRES

La liste des mandats exercés par chacun des mandataires sociaux figure en annexe.

Les résolutions que nous vous soumettons correspondent à nos propositions et nous espérons qu'elles auront votre agrément et que vous donnerez à votre Président quitus de sa gestion pour cet exercice.

LE PRESIDENT



INTERNATIONAL AUDIT COMPANY S.A.S.

*Société de Commissaires aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris*
S.A.S. au capital de 46 000 Euros
R.C.S. PARIS B 347 787 327
46 rue du Général Foy
75008 PARIS
Tel. 01 41 49 95 50 Fax. 01 41 49 95 51

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ASSEMBLEE GENERALE DU 30 DECEMBRE 2015

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes au 30 septembre 2015 font apparaître un bénéfice net comptable de 71 153,14 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	71 153,14 €
Report à nouveau :	18 906,75 €

Total à affecter :	90 059,89 €
--------------------	-------------

Affectation :

Au report à nouveau :	90 059,89 €
-----------------------	-------------

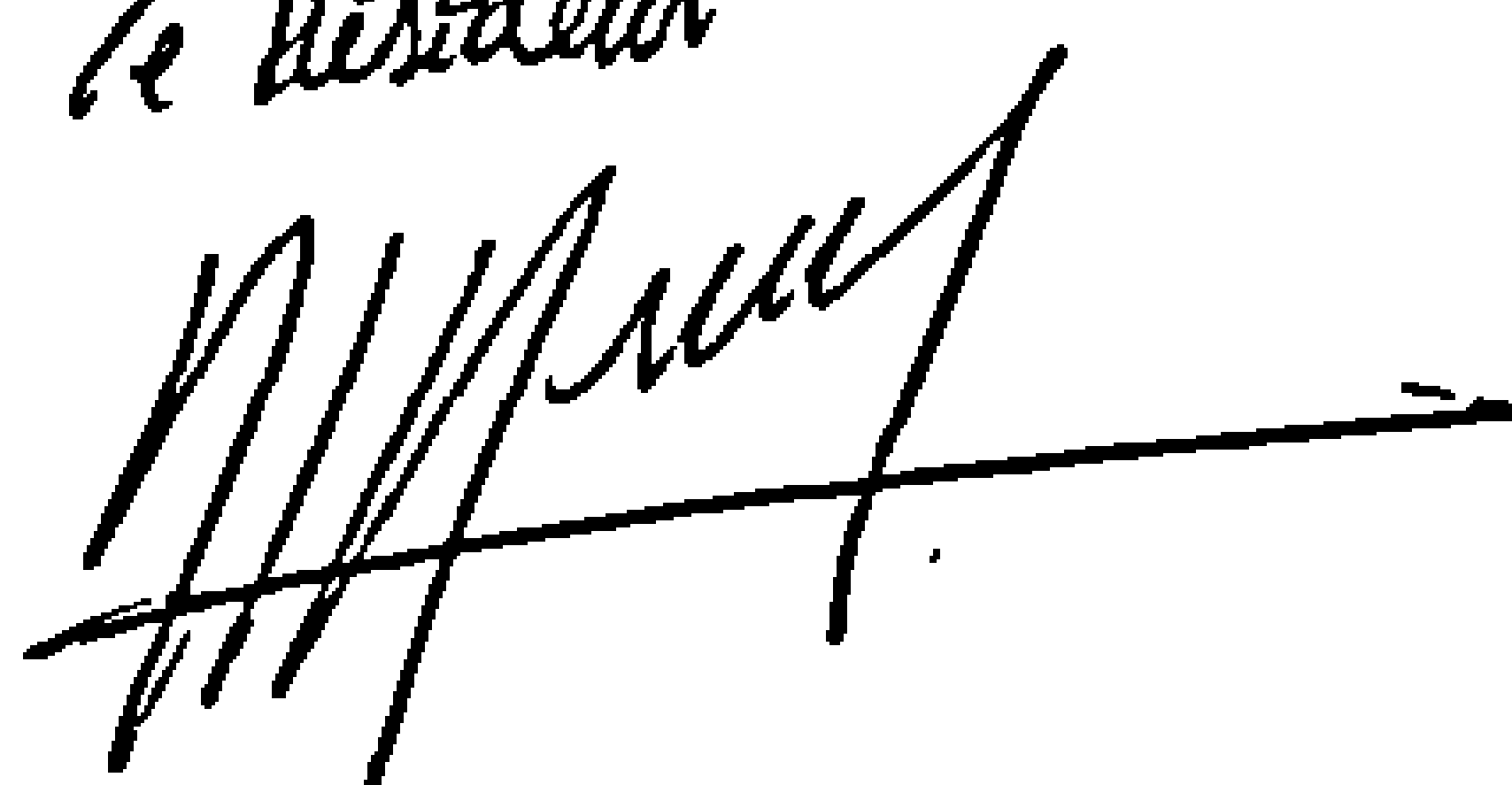
Total	90 059,89 €
-------	-------------

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivants :

Exercice clos le:	Dividende	Abattement fiscal *	Total
30/09/2014	40 000,00 €	40%	40 000,00 €
30/09/2013	110 000,00 €	40%	110 000,00€
30/09/2012	150 000,00 €	40%	150 000,00€

* au profit des personnes physiques

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président


FIDUCIAIRE EUROPEENNE D'AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

« INTERNATIONAL AUDIT COMPANY »

Société par actions simplifiée

au capital de 46.000 €

**Siège social : 46, rue du Général FOY
75008 PARIS**

RCS PARIS B 347 787 327

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

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015

SARL au capital de 38.250 Euros

Inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles

Siège social : 30 rue de Malleville - 95880 ENGHIEEN LES BAINS

RCS PONTOISE B 413 763 459 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 13 413 763 459.Tél.

01.34.28.47.60 - Fax. 01.34.28.07.28 - E-mail. eurexenghien@wanadoo.fr

« INTERNATIONAL AUDIT COMPANY »

Société par actions simplifiée au capital de 46.000 €

**Siège social : 46, rue du Général FOY
75008 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2015

**A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES,
APPELEE A STATUER SUR LES COMPTES ANNUELS,
DU 30 DECEMBRE 2015**

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 30 Septembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société « I.A.C. », tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- la justification de nos appréciations,*
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.*

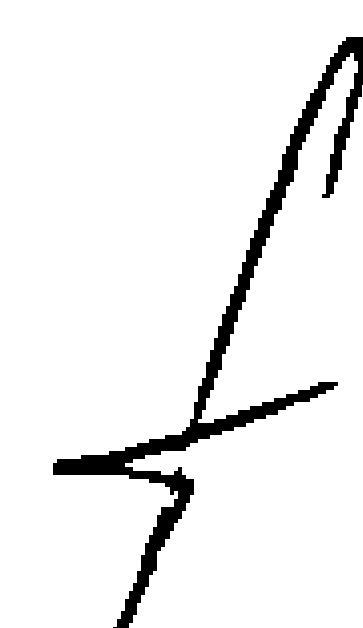
Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9, 1° alinéa, du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur la présentation d'ensemble des comptes, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

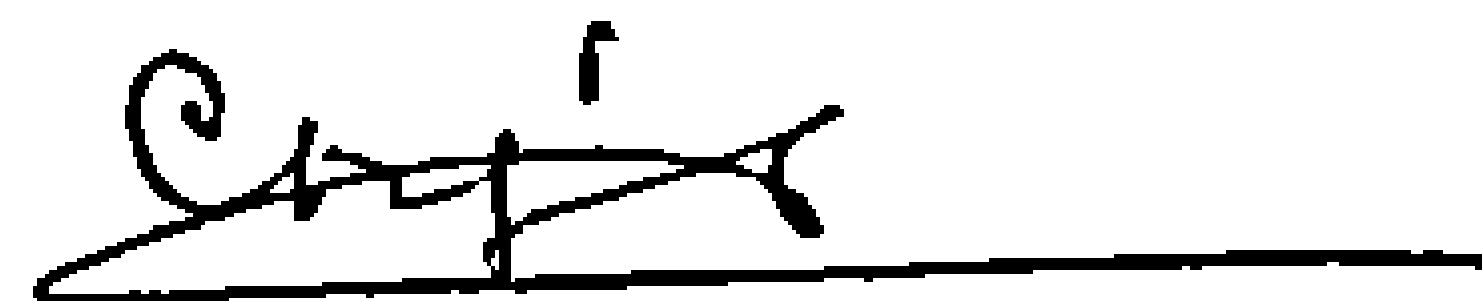
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

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

Enghien, le 14 décembre 2015
FIDUCIAIRE EUROPEENNE D'AUDIT
Patrick COIGNARD



BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/15			Valeurs au 30/09/14
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 739,43	1 739,43		
Fonds commercial (1)	274 673,39		274 673,39	274 673,39
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 054,06	1 052,81	1,25	151,83
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	107 154,56	70 431,02	36 723,54	51 019,80
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 000,00		21 000,00	21 000,00
TOTAL (I)	405 621,44	73 223,26	332 398,18	346 845,02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	704 008,29	45 991,94	658 016,35	506 304,48
Autres créances (3)	195 708,67		195 708,67	186 341,15
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	190 000,00		190 000,00	326 045,95
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	148 331,83		148 331,83	155 685,41
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	1 238 048,79	45 991,94	1 192 056,85	1 174 376,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 643 670,23	119 215,20	1 524 455,03	1 521 222,01

(1) Dont droit au ball

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/15	Valeurs au 30/09/14
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	46 000,00	46 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 600,00	4 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	18 906,75	6 013,36
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	71 153,14	52 893,39
SITUATION NETTE	140 659,89	109 506,75
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	140 659,89	109 506,75
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		111 086,89
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	859 454,39	817 862,76
Dettes fiscales et sociales	520 422,45	482 765,61
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 918,30	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 383 795,14	1 411 715,26
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 524 455,03	1 521 222,01
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	1 383 795,14	1 411 715,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT

	Du 01/10/14 Au 30/09/15	Du 01/10/13 Au 30/09/14	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	1 912 538	1 725 272	187 265	11
<i>dont à l'exportation : 165 000</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	1 912 538	1 725 272	187 265	11
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	42 114	17 147	24 967	146
Autres produits	9	7	2	28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	1 954 661	1 742 426	212 235	12
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	818 633	874 018	-55 384	-6
Impôts, taxes et versements assimilés	25 947	22 245	3 702	17
Salaires et traitements	666 957	510 809	156 148	31
Charges sociales	303 932	221 425	82 507	37
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	19 905	16 014	3 890	24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	13 813	16 726	-2 913	-17
Dotations aux provisions				
Autres charges	12 925	16 419	-3 494	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 862 112	1 677 656	184 456	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	92 549	64 770	27 779	43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTES DE RÉSULTAT (SUITE)

	Du 01/10/14 Au 30/09/15	Du 01/10/13 Au 30/09/14	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	430	3 193	-2 763	-87
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	430	3 193	-2 763	-87
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	430	3 193	-2 763	-87
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	92 979	67 963	25 016	37
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	40		40	
Sur opérations en capital		500	-500	-100
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	40	500	-460	-92
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	40	500	-460	-92
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	21 866	15 570	6 296	40
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 955 131	1 746 119	209 012	12
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 883 978	1 693 226	190 752	11
Bénéfice ou Perte	71 153	52 893	18 260	35

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

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

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.

Les comptes annuels au 30/09/2015 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Logiciels	1 an
- Matériel de bureau	5 ans
- Mobilier de bureau	8 ans
- Matériel de transport	4 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Créances**

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

IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	276 413		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.	1 054		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	54 774 46 923		5 458
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	102 751		5 458
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		21 000		
	Prêts et autres immobilisations financières		21 000		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			400 163		5 458

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			276 413	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			1 054	
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			54 774 52 381	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			108 209	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				21 000	
	Prêts & autres immob. financières				21 000	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					405 621	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 739			1 739
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.		902	151		1 053
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	9 492	13 693		23 185
	Matériel de transport	41 185	6 061		47 246
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		51 579	19 905		71 484
TOTAL GENERAL		53 318	19 905		73 223

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL								
Immob. incorporelles TOTAL								
Constr. Immo. corporelles	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à écaler								
Primes de remboursement des obligations								

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		57 501	13 813	25 322
	Autres provisions pour dépréciation				45 992
TOTAL III		57 501	13 813	25 322	45 992
TOTAL GENERAL (I + II + III)		57 501	13 813	25 322	45 992
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	13 813	25 322	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		21 000		21 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		49 916	49 916	
	Autres créances clients		654 092	654 092	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		4	4	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices	11 298	11 298	
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	173 501	173 501	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		10 906	10 906	
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			920 717	899 717	21 000
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières Participations Créances rattachées à des participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes Créances Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé	114 288	
Total des créances	114 288	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur cdes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	223 595	607 330
Total des dettes	223 595	607 330
Chiffre d'affaires	203 357	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	295 848
Autres créances	10 906
Disponibilités	
TOTAL	306 754

CAPITAUX PROPRES**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	15,33
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000,00	15,33

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		859 454	859 454		
Personnel & comptes rattachés		232 689	232 689		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		151 651	151 651		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	123 670	123 670		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		12 413	12 413		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 918	3 918		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 383 795	1 383 795		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 637
Dettes fiscales et sociales	332 209
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 718
TOTAL DES CHARGES À PAYER	662 563

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITES FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière s'élèvent au 30 septembre 2015 à 27 810 € hors charges sociales et à 40 325 € charges sociales comprises.

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	30/09/2015	30/09/2014
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	7,00	7,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		