



RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01196
Numéro SIREN : 379 724 958
Nom ou dénomination : ILE DE FRANCE AUDIT IDFA

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2017 sous le numéro de dépôt 550

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS IDFA de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 19 AVENUE JAMES DE ROTHSCHILD 77164 FERRIERES EN BRIE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 3 7 9 7 2 4 9 5 8 0 0 0 3 6 Néant *

CERTIFIÉ CONFORME A l'ORIGINAL
 CERTIFIÉ CONFORME A l'ORIGINAL
 Exercice N clos le 31/05/2016

		Brut 1	Amortissements, provisions	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	400	400	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	226 122	226 122	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	132 336	94 776	37 559
Immobilisations en cours		AV	AW				
Avances et acomptes		AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	20 859	20 859		
TOTAL (II)		BJ	BK	379 718	95 176	284 541	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	252 560	21 884	230 676
		Autres créances (3)	BZ	CA	15 338		15 338
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	86 843		86 843
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	138 284		138 284	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	13 420		13 420	
	TOTAL (III)	CJ	CK	506 446	21 884	484 562	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	886 165	117 060	769 104	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :			

egid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS IDFA		Néant <input type="checkbox"/> *		
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)				DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC	
	Réserve légale (3)				DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)				DG	87 110
	Report à nouveau				DH	276 019
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	48 777
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées *				DK	
			TOTAL (I)		DL	521 908
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
		TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	
	Provisions pour charges				DQ	
		TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligataires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	19 288
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	1 079
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	24 749
	Dettes fiscales et sociales				DY	198 684
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
Compte régul.	Autres dettes				EA	3 394
	Produits constatés d'avance (4)				EB	
		TOTAL (IV)		EC	247 196	
Ecart de conversion passif*				ED		
		(V)		EE		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	769 104	
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	233 565		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS IDFA						Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF				
		FG	1 006 377	FH		FI	1 006 377			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 006 377	FK		FL	1 006 377			
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	10 056			
	Autres produits (1) (11)					FQ	23			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 016 457		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	261 015			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	24 959			
	Salaires et traitements*					FY	467 282			
	Charges sociales (10)					FZ	179 300			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	12 238		
							GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	8 244		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	5 077			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	958 119			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	58 337			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III) GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV) GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
Total des produits financiers (V)						GP				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	287			
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	287			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(287)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	58 049			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS IDFA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	929	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 398	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 327	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 570	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	82	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 652	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 675	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	5 834	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	7 113	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 023 784	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	975 006	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	48 777	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	929
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	3 570	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 057	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	148	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		82		
Produits des cessions d'éléments d'actif			6 398	
Remboursement Urssaf			929	
Rappel charges		3 570		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
Remboursement Urssaf			929	
Rappel charges		3 570		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IDFA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2016, dont le total est de 769 105 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 48 778 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2015 au 31/05/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/08/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 euro.

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, ne sont pas 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.

- * *Concessions, logiciels et brevets : 12 mois*
- * *Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- * *Matériel de transport : 4 à 5 ans*
- * *Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- * *Matériel informatique : 3 ans*
- * *Mobilier : 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 15 856 euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	226 123			226 123
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	990		590	400
Immobilisations incorporelles	227 113		590	226 523
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	62 115			62 115
- Matériel de transport	46 516	29 282	27 240	48 557
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 769	515	1 620	21 664
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	131 399	29 796	28 860	132 336
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 942		82	20 859
Immobilisations financières	20 942		82	20 859
ACTIF IMMOBILISE	379 454	29 796	29 532	379 718

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				
Apports		29 796		29 796
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		29 796		29 796
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	590			
Scissions		28 860	82	29 532
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	590	28 860	82	29 532

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/05/2016

Éléments achetés	
Éléments réévalués	226 123
Éléments reçus en apport	
Total	226 123

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	990		590	400
Immobilisations incorporelles	990		590	400
- 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	57 743	1 518		59 261
- Matériel de transport	37 445	7 532	27 240	17 737
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 209	3 189	1 620	17 778
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	111 397	12 239	28 860	94 776
ACTIF IMMOBILISE	112 387	12 239	29 450	95 176

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 302 178 euro 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	20 859		20 859
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	252 560	252 560	
Autres	15 338	15 338	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 420	13 420	
Total	302 178	281 319	20 859
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Montant

Clients - factures à établir	47 778
Total	47 778

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euro décomposé en 2 625 titres d'une valeur nominale de 38,10 euro.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 247 196 euro 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	19 288	5 658	13 631	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 749	24 749		
Dettes fiscales et sociales	198 685	198 685		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 474	4 474		
Produits constatés d'avance				
Total	247 196	233 566	13 631	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	5 588			
(**) Dont envers Groupe et associés	1 080			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 080 euro.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	11 989
CONGES A PAYER	43 359
PRIMES A VERSER AU PERS.	7 000
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	5 834
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	18 211
CHARGES/PRIMES A VERSER	2 940
ETAT AUTRES CH. A PAYER	4 340
Clients - RRR à accorder	762
Total	94 435

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance			
	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	13 420		
Total	13 420		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Remboursement Urssaf		929
Rappel charges	3 570	
Total	3 570	929

Autres informations

Engagements de retraite

*Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.
En effet, le personnel est jeune : la moyenne d'âge au sein de l'entreprise est de 35 ans.*

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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.

ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.A.
Société anonyme au capital 100.000 euros
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-EN-BRIE
RCS : 379 724 958 MEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2016**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2016

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, après avoir observé que la réserve légale est complètement dotée et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 mai 2016 font apparaître un **bénéfice net comptable de 48.777,87 euros**, constate que le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

- Résultat de l'exercice : 48.777,87 Euros
- Report à nouveau : 276.019,64 Euros

SOIT AU TOTAL 324.797,51 Euros

Décide de l'affectation suivante :

Report à nouveau 324.797,51 Euros

Conformément à la loi, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Bénédicte MARRET

ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-EN-BRIE
RCS : 379 724 958 MEAUX

CERTIFIÉ
CONFORME

À

L'ORDRE CONFORME
L'original
B. M.

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2016

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notamment les articles L. 227-1 à L. 227-20 du Code de commerce, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 mai 2016, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous vous précisons que les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent. Nous vous communiquons le bilan, le compte de résultat et l'annexe. Toutes précisions et justifications figurent en annexe.

Cet exercice s'est déroulé sur 12 mois comme pour l'exercice précédent.

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 1.006.378 € HT contre 981.737 € HT au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est constitué en totalité par des Prestations de Services.

Le total des produits d'exploitation s'élève pour sa part à 1.016.457 €.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 958.120 € contre 936.060 € en 2014/2015.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

Salaires, rémunérations	467.282 €
Autres achats et charges externes	261.016 €
Charges sociales	179.300 €
Impôts et taxes assimilées.....	24.960 €
Dotation aux amortissements sur immobilisations.....	20.483 €

En conséquence, l'exercice fait apparaître un résultat d'exploitation positif à hauteur de 58.338 €.

Compte tenu d'un résultat financier négatif d'un montant de 288 €, le résultat courant avant impôts s'est établi à 58.050 € pour l'exercice clos au 31 mai 2016, contre un résultat de 50.233 € au cours de l'exercice précédent.

L'exercice écoulé fait également apparaître un résultat exceptionnel positif de 3.675 €, contre un résultat exceptionnel positif à hauteur de 1.339 € au cours de l'exercice précédent.

Enfin, l'impôt sur les bénéfices s'élève à 7.113 €.

En conséquence, le résultat de l'exercice clos au 31 mai 2016 se traduit par un bénéfice net comptable de 48.778 € contre un bénéfice net comptable de 41.940 € au titre du précédent exercice.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DU DERNIER EXERCICE

Depuis le 31 mai 2016, date de clôture du dernier exercice, aucun évènement important n'est à noter.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'évolution de notre activité est correcte sur le premier semestre de l'exercice. Aucune prévision ne peut être faite pour le second semestre.

ACTIVITE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Néant

AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice se soldent par un bénéfice net comptable de 48.777,87 euros. Le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

- Résultat de l'exercice :	48.777,87 Euros
- Report à nouveau :	276.019,64 Euros
SOIT AU TOTAL	<u>324.797,51 Euros</u>

Nous vous proposons de l'affectation en totalité en report à nouveau, soit :

Report à nouveau	324.797,51 Euros
------------------------	------------------

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous demanderons de prendre acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des amortissements excédentaires non déductibles du résultat fiscal d'un montant de 1.574 Euros, lesquels ont donné lieu à une imposition d'un montant de 525 €.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 mai 2016.

CONTROLE DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, les rapports du Commissaire aux comptes sont tenus à votre disposition.

La Présidente de la Société a donné toutes informations utiles au Commissaire aux comptes afin de lui permettre d'établir son rapport spécial sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous rappelons que la Société ne détient aucune filiale ni participation dans quelque société que ce soit.

LISTE DES MANDATS ET/OU FONCTIONS EXERCEES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX DANS TOUTES AUTRES SOCIETES

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 al. 4 du Code de Commerce, nous vous communiquons, ci-après, la liste des fonctions et/ou mandats exercés par les mandataires sociaux dans toutes autres sociétés durant l'exercice :

Madame Bénédicte MARRET est gérante de la SCI LA CAPITALE, société civile immobilière au capital de 3.000 €, dont le siège social est à FERRIERES EN BRIE (77164), 19 avenue James de Rothschild, identifiée au RCS de Meaux sous le n° 447 744 327.

ACTIONNARIAT DES SALARIES

Nous vous rappelons que les salariés ne disposent d'aucune participation à la clôture de l'exercice dans le capital résultant d'un Plan d'Epargne Entreprise ou de participations régies par l'article L. 225-102 du Code de commerce.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture du dernier exercice, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs crédateurs, par date d'échéance :

Date de clôture de l'exercice	Date échéance/ solde dû	Règlement des dettes fournisseurs à 30 jours	Règlement des dettes fournisseurs à 60 jours	Règlement des dettes fournisseurs à 90 jours
31 mai 2015	13.804,47 €	5.980,21 €	1.425,27 €	6.398,99 €
31 mai 2016	12.760,10 €	5.128,90 €	1.336,15 €	6.295,05 €

RAPPORT SPECIAL RELATIF AUX OPTIONS DE SOUSCRIPTION ET D'ACHAT D'ACTIONS

La Société n'ayant jamais consenti aucune option de souscription d'actions ni aucune option d'achat d'actions, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-184 du Code de commerce.

RAPPORT SPECIAL RELATIF A L'ATTRIBUTION D'ACTIONS GRATUITES AU PERSONNEL SALARIE ET AUX DIRIGEANTS DE LA SOCIETE

La Société n'ayant jamais attribué aucune action gratuite au personnel salarié ou aux dirigeants de la société, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-197-4 du Code de commerce.

SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT

Nous vous précisons que Madame Bénédicte MARRET a été désignée Présidente par les associés lors de la transformation de la Société en Société par Actions Simplifiée le 29 novembre 2013 et pour une durée indéterminée.

Le renouvellement de son mandat n'est donc pas à prévoir à l'ordre du jour de l'assemblée générale.

SITUATION DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES TITULAIRE ET SUPPLEANT

Nous vous rappelons que EXPONENS AUDIT, commissaire aux comptes titulaire, et Monsieur Pascal BOURHIS, commissaire aux comptes suppléant, ont été reconduits par les associés lors de l'Assemblée Générale du 29 novembre 2013 jusqu'au terme de leurs mandats, soit jusqu'à l'issue de la décision d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2018.

Le renouvellement de leur mandat n'est donc pas à prévoir à l'ordre du jour de l'assemblée générale.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre présidente, pour l'exercice écoulé.



La Présidente
Bénédicte MARRET



Exemplaire Greffe

ILE DE FRANCE AUDIT

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros

19 avenue James de Rothschild
77164 FERRIERES EN BRIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2016

ILE DE FRANCE AUDIT

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mai 2016

Aux associés,

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 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **ILE DE FRANCE AUDIT SAS** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base d'un audit, d'exprimer notre 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 appréciations

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 l'élément suivant :

- Nous avons validé la pertinence de l'absence d'indices de pertes de valeur sur les actifs, notamment incorporels, suivant les informations mentionnées en annexe dans les « règles et méthodes comptables ».

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.

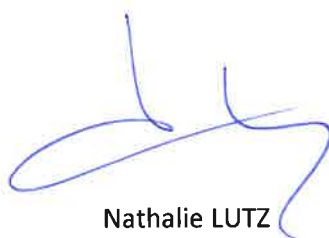
III - Vérifications et informations spécifiques

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 associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 15 novembre 2016

Le commissaire aux comptes
EXPONENS Conseil & Expertise



Nathalie LUTZ

Associée


Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/05/16	Net au 31/05/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	400	400		
Fonds commercial	226 123		226 123	226 123
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	132 336	94 776	37 560	20 002
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	20 859		20 859	20 942
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	379 718	95 176	284 542	267 067
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	252 560	21 884	230 676	238 785
Fournisseurs débiteurs	1 168		1 168	1 280
Etat, Impôts sur les bénéfices	13 178		13 178	17 123
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	993		993	1 189
Divers				
Valeurs mobilières de placement	86 843		86 843	86 843
Disponibilités	138 285		138 285	83 116
Charges constatées d'avance	13 420		13 420	14 337
TOTAL ACTIF CIRCULANT	506 447	21 884	484 563	442 673
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	886 165	117 060	769 105	709 740

Bilan

	Net au 31/05/16	Net au 31/05/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Réserve légale	10 000	10 000
Autres réserves	87 111	87 111
Report à nouveau	276 020	234 080
Résultat de l'exercice	48 778	41 940
TOTAL CAPITAUX PROPRES	521 908	473 131
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	19 288	1 876
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 288	1 876
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 080	2 870
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 749	29 942
<i>Personnel</i>	56 193	57 810
<i>Organismes sociaux</i>	72 415	71 341
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	65 737	62 143
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	4 340	4 151
Dettes fiscales et sociales	198 685	195 444
Autres dettes	3 395	6 476
TOTAL DETTES	247 196	236 609
TOTAL PASSIF	769 105	709 740

Compte de Résultat

	du 01/06/15 au 31/05/16 12 mois	%	du 01/06/14 au 31/05/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	1 006 378	100,00	981 737	100,00	24 640	2,51
Autres produits	10 079	1,00	4 402	0,45	5 677	128,98
Total	1 016 457	101,00	986 139	100,45	30 318	3,07
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	261 016	25,94	250 166	25,48	10 850	4,34
Total	261 016	25,94	250 166	25,48	10 850	4,34
MARGE SUR M/SES & MAT	755 441	75,07	735 973	74,97	19 468	2,65
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	24 960	2,48	22 944	2,34	2 015	8,78
Salaires et Traitements	467 282	46,43	466 422	47,51	860	0,18
Charges sociales	179 300	17,82	182 398	18,58	-3 097	-1,70
Amortissements et provisions	20 483	2,04	11 941	1,22	8 543	71,54
Autres charges	5 078	0,50	2 189	0,22	2 889	131,98
Total	697 104	69,27	685 894	69,87	11 210	1,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 338	5,80	50 079	5,10	8 259	16,49
Produits financiers			282	0,03	-282	-100,00
Charges financières	288	0,03	128	0,01	160	124,48
Résultat financier	-288	-0,03	154	0,02	-442	-287,14
RESULTAT COURANT	58 050	5,77	50 233	5,12	7 817	15,56
Produits exceptionnels	7 327	0,73	1 339	0,14	5 988	447,24
Charges exceptionnelles	3 652	0,36			3 652	
Résultat exceptionnel	3 675	0,37	1 339	0,14	2 336	174,46
Participation des salariés	5 834	0,58	5 008	0,51	826	16,49
Impôts sur les bénéfices	7 113	0,71	4 624	0,47	2 489	53,83
RESULTAT DE L'EXERCICE	48 778	4,85	41 940	4,27	6 838	16,30

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS IDFA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2016, dont le total est de 769 105 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 48 778 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2015 au 31/05/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/08/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 euro.

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, ne sont pas 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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 15 856 euro a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	226 123			226 123
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	990		590	400
Immobilisations incorporelles	227 113		590	226 523
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	62 115			62 115
- Matériel de transport	46 516	29 282	27 240	48 557
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 769	515	1 620	21 664
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	131 399	29 796	28 860	132 336
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 942		82	20 859
Immobilisations financières	20 942		82	20 859
ACTIF IMMOBILISE	379 454	29 796	29 532	379 718

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		29 796		29 796
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		29 796		29 796
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	590	28 860	82	29 532
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	590	28 860	82	29 532

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/05/2016
Éléments achetés	226 123
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	226 123

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	990		590	400
Immobilisations incorporelles	990		590	400
- 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	57 743	1 518		59 261
- Matériel de transport	37 445	7 532	27 240	17 737
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 209	3 189	1 620	17 778
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	111 397	12 239	28 860	94 776
ACTIF IMMOBILISE	112 387	12 239	29 450	95 176

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 302 178 euro 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	20 859		20 859
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	252 560	252 560	
Autres	15 338	15 338	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 420	13 420	
Total	302 178	281 319	20 859
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	47 778
Total	47 778

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euro décomposé en 2 625 titres d'une valeur nominale de 38,10 euro.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 247 196 euro 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	19 288	5 658	13 631	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 749	24 749		
Dettes fiscales et sociales	198 685	198 685		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 474	4 474		
Produits constatés d'avance				
Total	247 196	233 566	13 631	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	5 588			
(**) Dont envers Groupe et associés	1 080			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 080 euro.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	11 989
CONGES A PAYER	43 359
PRIMES A VERSER AU PERS.	7 000
PROV.PARTICIPAT.SALARIES	5 834
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	18 211
CHARGES/PRIMES A VERSER	2 940
ETAT AUTRES CH. A PAYER	4 340
Clients - RRR à accorder	762
Total	94 435

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance			
	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	13 420		
Total	13 420		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Eléments imputables à un autre exercice**

	Charges	Produits
Remboursement Urssaf		929
Rappel charges	3 570	
Total	3 570	929

Autres informations

Engagements de retraite

*Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.
En effet, le personnel est jeune : la moyenne d'âge au sein de l'entreprise est de 35 ans.*

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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.