

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 : 2013 B 11810  
Numéro SIREN : 453 495 509  
Nom ou dénomination : COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2019 sous le numéro de dépôt 11512



20190115122017

DATE DEPOT : 28/02/2019

N° DE DEPOT : 11512

N° GESTION : 2013B11810

N° SIREN : 453495509

DENOMINATION : COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

ADRESSE : 112 bis rue Cardinet 75017 Paris

MILLESIME : 2017

**COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT  
« C.E.C.A »**

Société par Actions simplifiée au capital de 7 820 euros  
Siège social : 112 bis, rue Cardinet, 75017 PARIS  
453 495 509 RCS PARIS

**Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Mars 2018**

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

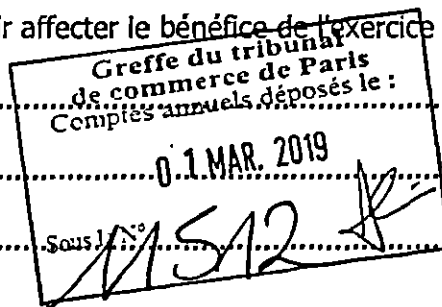
**RESULTATS - AFFECTATION**

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 373 090 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....	373.090 euros
auquel s'ajoute :	
le report à nouveau antérieur .....	322.357 euros
pour former un bénéfice distribuable de .....	695.447 euros
A titre de dividendes aux associés .....	380.000 euros
Soit 97,18 euros par actions.	



Le solde en totalité au compte « report à nouveau » qui, s'élèverait ainsi à 315.447euros

Ce dividende est éligible, sur option, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Par ailleurs, il est précisé que le prélèvement à la source non libératoire prévu par l'article 117 quater du Code Général des Impôts et désormais de 12,8% pour les revenus distribués à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2018, contre 21% auparavant. Il est également précisé qu'au titre de l'imposition des dividendes perçus en 2018, les contribuables personnes physiques ont la possibilité de bénéficier de PFU, c'est-à-dire du Prélèvement Forfaitaire Unique, qui consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2% ce qui se traduit par une taxation globale à 30%. Les contribuables peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif avec l'abattement proportionnel de 40% prévu par l'article 158,3-2° du Code Général des Impôts.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 30 Avril 2018.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants

<u>Exercice clos</u> <u>le</u>	<u>distribution globale</u>	<u>dividende éligible</u> <u>à l'abattement de 40%</u>	<u>dividende non éligible</u> <u>à l'abattement de 40%</u>
30.09.2016	350.000	350.000	Néant
30.09.2015	350.000	350.000	Néant
30.09.2014	350.000	350.000	Néant

Fait à Paris, Le 25 Février 2019

Frédéric BERGHE

Président



**COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT**  
**« C.E.C.A »**  
**Société par Actions simplifiée au capital de 7 820 euros**  
**Siège social : 112 bis, rue Cardinet, 75017 PARIS**  
**453 495 509 RCS PARIS**

**Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 373 090 euros.

Bénéfice de l'exercice ..... 373 090 euros  
auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur ..... 322 357 euros  
Pour former un bénéfice distribuable de ..... **695 447euros**

A titre de dividendes aux associés .....380 000 euros  
soit 97, 18 euros par action.

Le solde pour un montant de 315 447 € en totalité au compte « report à nouveau » qui, s'élèverait ainsi à 315 447 euros.

Ce dividende est éligible, sur option, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts.

Par ailleurs, il est précisé que le prélèvement à la source non libératoire prévu par l'article 117 quater du Code Général des Impôts et désormais de 12,8% pour les revenus distribués à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2018, contre 21% auparavant. Il est également précisé qu'au titre de l'imposition des dividendes perçus en 2018, les contribuables personnes physiques ont la possibilité de bénéficier de PFU, c'est-à-dire du Prélèvement Forfaitaire Unique, qui consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2% ce qui se traduit par une taxation globale à 30%. Les contribuables peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif avec l'abattement proportionnel de 40% prévu par l'article 158,3-2° du Code Général des Impôts.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du **30 Avril 2018**.

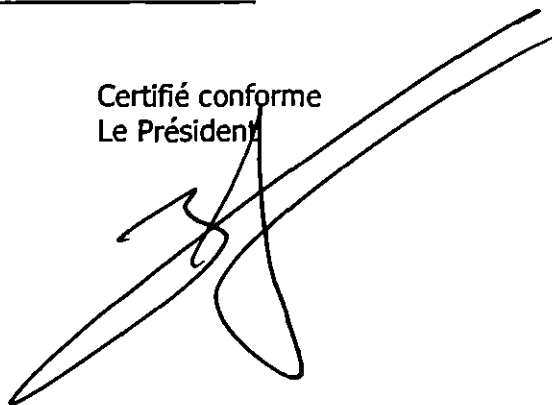
Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants

Exercice clos le	distribution globale à l'abattement de 40%	dividende éligible à l'abattement de 40%	dividende non éligible
30.09.2016	350.000	350.000	Néant
30.09.2015	350.000	350.000	Néant
30.09.2014	350.000	350.000	Néant

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Mars 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
Le Président



**BILAN ACTIF**

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

Edité le 13/12/2017

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	744 307		744 307	61,08	756 165	57,78
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 500		2 500	0,21		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>746 807</b>		<b>746 807</b>	<b>61,28</b>	<b>756 165</b>	<b>57,78</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	45		45	0,00		
Clients et comptes rattachés	216 579		216 579	17,77	238 397	18,22
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 219		22 219	1,82	28 668	2,19
. Autres					16 995	1,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument de trésorerie						
Disponibilités	228 006		228 006	18,70	263 755	20,15
Charges constatées d'avance	5 334		5 334	0,44	4 707	0,36
<b>TOTAL (II)</b>	<b>472 184</b>		<b>472 184</b>	<b>36,74</b>	<b>552 522</b>	<b>42,22</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 218 990</b>		<b>1 218 990</b>	<b>100,00</b>	<b>1 308 687</b>	<b>100,00</b>

Certifié Conforme  
à l'original

CECA

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 7 820 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	7 820	0,64	7 500	0,57
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	782	0,06	750	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	322 357	26,44	319 994	24,45
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>373 090</b>	<b>30,81</b>	<b>352 395</b>	<b>26,93</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	20 972	1,72	20 972	1,60
<b>TOTAL (I)</b>	<b>725 020</b>	<b>59,46</b>	<b>701 610</b>	<b>53,61</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	305 392	25,05	420 148	32,10
. Découverts, concours bancaires	204	0,02	215	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	351	0,03	13 736	1,05
. Associés	123 273	10,11		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 826	1,38	93 781	7,17
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 348	0,85	12 137	0,93
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 901	2,95	40 397	3,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	550	0,05	550	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			20 000	1,53
Autres dettes	1 126	0,09	6 112	0,47
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>493 970</b>	<b>40,52</b>	<b>607 076</b>	<b>46,39</b>
Écart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 218 990</b>	<b>100,00</b>	<b>1 308 687</b>	<b>100,00</b>

Certifié Conforme  
à l'original

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

Edité le 13/12/2017

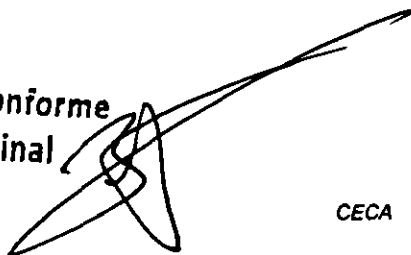
COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 326 218		1 326 218	100,00	1 363 471	100,00	-37 253	-2,72	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>1 326 218</b>		<b>1 326 218</b>	<b>100,00</b>	<b>1 363 471</b>	<b>100,00</b>	<b>-37 253</b>	<b>-2,72</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 309	0,40	2 110	0,15	3 199	151,61	
Autres produits			6 708	0,51	30	0,00	6 678	N/S	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 338 235</b>	<b>100,91</b>	<b>1 365 611</b>	<b>100,16</b>	<b>-27 376</b>	<b>-1,99</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			1 012 650	78,38	1 070 232	78,49	-57 582	-5,37	
Impôts, taxes et versements assimilés			706	0,05	705	0,05	1	0,14	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations					2 200	0,16	-2 200	-100,00	
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			10 009	0,75	2 111	0,15	7 898	374,14	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 023 365</b>	<b>77,16</b>	<b>1 075 247</b>	<b>78,88</b>	<b>-51 882</b>	<b>-4,82</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>314 870</b>	<b>23,74</b>	<b>290 364</b>	<b>21,30</b>	<b>24 506</b>	<b>8,44</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			159 481	12,03	159 481	11,70		0,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 079	0,08	4 892	0,38	-3 813	-77,93	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>160 560</b>	<b>12,11</b>	<b>164 373</b>	<b>12,08</b>	<b>-3 813</b>	<b>-2,31</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			2 031	0,15	11 624	0,85	-9 593	-82,52	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 031</b>	<b>0,15</b>	<b>11 624</b>	<b>0,85</b>	<b>-9 593</b>	<b>-82,52</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>158 528</b>	<b>11,95</b>	<b>152 749</b>	<b>11,20</b>	<b>5 779</b>	<b>3,78</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>473 398</b>	<b>35,70</b>	<b>443 113</b>	<b>32,50</b>	<b>30 285</b>	<b>8,83</b>	

Certifié Conforme  
à l'original

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				757	0,06	-757	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				<b>757</b>	<b>0,06</b>	<b>-757</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				<b>-757</b>	<b>-0,05</b>	<b>757</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	100 308	7,56	89 961	6,60	10 347	11,50	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 498 794</b>	<b>113,01</b>	<b>1 529 984</b>	<b>112,21</b>	<b>-31 190</b>	<b>-2,03</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 125 704</b>	<b>84,88</b>	<b>1 177 590</b>	<b>86,37</b>	<b>-51 886</b>	<b>-4,40</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>373 090</b>	<b>28,13</b>	<b>352 395</b>	<b>25,85</b>	<b>20 695</b>	<b>5,87</b>	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

Certifié Conforme  
à l'original



## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 218 990,49 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 373 089,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/12/2017 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La société n'ayant pas de salarié, il n'a pas été comptabilisé de CICE.

Certifié Conforme

à l'original

CECA

Page 1

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 746 807

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	756 165	2 500	11 858	746 807
<b>TOTAL</b>	<b>756 165</b>	<b>2 500</b>	<b>11 858</b>	<b>746 807</b>

Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
<b>TOTAL</b>				

Etat des créances = 244 132

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	244 132	244 132	
<b>TOTAL</b>	<b>244 132</b>	<b>244 132</b>	

Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	5 309		5 309		
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>5 309</b>		<b>5 309</b>		

Produits à recevoir par postes du bilan = 53 387

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	51 399
Autres créances	
Disponibilités	1 988
<b>TOTAL</b>	<b>53 387</b>

**Charges constatées d'avance = 5 334**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Certifié Conforme  
à l'original

CECA

Page 3

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 820

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	375	20,00	7 500
Titres émis	160	2,00	320
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>3910</b>	<b>2,00</b>	<b>7 820</b>

L'assemblée générale extraordinaire du 13/12/2016 a décidé de diviser la valeur nominale de l'action par 10, passant de 20 € à 2 € et d'échanger 1 action ancienne par 10 actions nouvelles. Le capital est donc passé de 375 actions de 20 € à 3 750 actions de 2€.

Provisions = 20 972

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées	20 972				20 972
Provisions pour risques					
<b>TOTAL</b>	<b>20 972</b>				<b>20 972</b>

Etat des dettes = 493 970

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	305 596	139 881	165 715	
Dettes financières diverses	123 624	123 624		
Fournisseurs	16 826	16 826		
Dettes fiscales & sociales	46 799	46 799		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 126	1 126		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>493 970</b>	<b>328 255</b>	<b>165 715</b>	

Charges à payer par postes du bilan = 16 002

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	204
Emp. & dettes financières div.	351
Fournisseurs	14 897
Dettes fiscales & sociales	550
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>16 002</b>

Certifié Conforme  
à l'original

CECA

Page 4

**Annexes (suite)****AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**Engagements donnés = 16 153**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	16 153
<b>TOTAL</b>	<b>16 153</b>

Certifié Conforme  
à l'original



## Annexes (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 53 387

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a établir	51 399
<b>TOTAL</b>	<b>51 399</b>

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Banques prod. a recevoir	1 988
<b>TOTAL</b>	<b>1 988</b>

Charges constatées d'avance = 5 334

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance	5 334
<b>TOTAL</b>	<b>5 334</b>

Charges à payer = 16 002

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banques interets courus	204
<b>TOTAL</b>	<b>204</b>

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Int.courus/aut.empr.& det	351
<b>TOTAL</b>	<b>351</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenue	14 897
<b>TOTAL</b>	<b>14 897</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat autres ch. a payer	550
<b>TOTAL</b>	<b>550</b>

Certifié Conforme  
à l'original

## Annexes (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	7 820	7 500	7 500	7 500	7 500
b) Nombre d'actions émises	3 910	375	375	375	375
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 326 218	1 363 471	1 237 012	1 202 080	1 000 808
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	468 089	443 203	398 814	360 747	275 324
c) Impôt sur les bénéfices	100 308	89 961	77 826	71 536	49 115
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	367 781	353 242	320 988	289 211	226 209
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	373 090	352 395	320 392	277 389	221 822
f) Montants des bénéfices distribués	350 000	350 000	350 000		60 000
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	94	942	856	771	603
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	95	940	854	740	592
c) Dividende versé à chaque action	90	933	933		160
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Certifié Conforme  
à l'original

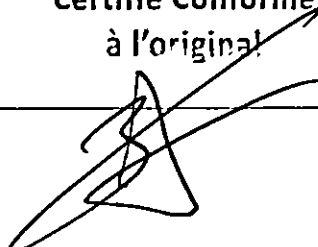
## Annexes (suite)

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>										
CFCE	37 000	236 429	100	744 307	744 307			2 856 740	162 688	
<b>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</b>										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<b>- Filiales non reprises en A:</b>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<b>Participations non reprises en A:</b>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Certifié Conforme  
à l'original





**COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET  
D'AUDIT « C.E.C.A. »**

*Société par actions simplifiée*

*112 Bis Rue Cardinet*

*75017 PARIS*

*Siret : 453 495 509 00029*

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

*Exercice clos le 30 septembre 2017*

**COMPAGNIE EUROPEENNE DE  
CONSEIL ET D'AUDIT « C.E.C.A. »**  
112 Bis Rue Cardinet  
75017 PARIS

Mesdames, Messieurs,  
Les actionnaires de la SAS C.E.C.A.,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 octobre 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice précédent, clos le 30 septembre 2016, les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016, n'ont pas fait l'objet d'une certification.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Commissariat aux comptes

### Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

### Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des

Commissariat aux comptes

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Courcouronnes, le 14 mars 2018

MESSALES ET ASSOCIES  
Commissaire aux comptes

Christian MESSALES



## BILAN ACTIF

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

Edité le 13/12/2017

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	744 307		744 307	81,00	756 165	87,78
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	2 500		2 500	0,21		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>748 807</b>		<b>748 807</b>	<b>81,28</b>	<b>756 165</b>	<b>87,78</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	45		45	0,00		
Clients et comptes rattachés	216 579		216 579	17,77	238 397	18,22
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 219		22 219	1,82	28 668	2,19
. Autres					16 995	1,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument de trésorerie						
Disponibilités	228 008		228 008	18,70	263 755	20,15
Charges constatées d'avance	5 334		5 334	0,44	4 707	0,36
<b>TOTAL (II)</b>	<b>472 184</b>		<b>472 184</b>	<b>38,74</b>	<b>552 522</b>	<b>42,22</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>1 218 990</b>		<b>1 218 990</b>	<b>100,00</b>	<b>1 308 687</b>	<b>100,00</b>

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	30/09/2017	(12 mois)	30/09/2016	(12 mois)
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 7 620 )	7 820	0,64	7 500	0,57
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	782	0,06	750	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	322 357	26,44	319 994	24,45
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>373 090</b>	<b>30,61</b>	<b>352 395</b>	<b>26,93</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	20 972	1,72	20 972	1,60
<b>TOTAL (I)</b>	<b>725 020</b>	<b>59,46</b>	<b>701 610</b>	<b>53,61</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	305 392	25,05	420 148	32,10
. Découverts, concours bancaires	204	0,02	215	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	351	0,03	13 736	1,05
. Associés	123 273	10,11		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 826	1,36	93 781	7,17
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 348	0,85	12 137	0,93
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	35 901	2,95	40 397	3,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	550	0,05	550	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			20 000	1,53
Autres dettes	1 128	0,09	6 112	0,47
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>493 970</b>	<b>40,52</b>	<b>607 076</b>	<b>46,39</b>
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 218 990</b>	<b>100,00</b>	<b>1 308 687</b>	<b>100,00</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

Edité le 13/12/2017

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 326 218		1 326 218	100,00	1 383 471	100,00	-37 253	-2,72	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>1 326 218</b>		<b>1 326 218</b>	<b>100,00</b>	<b>1 363 471</b>	<b>100,00</b>	<b>-37 253</b>	<b>-2,72</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			5 309	0,40	2 110	0,15	3 199	151,61	
Autres produits			6 708	0,51	30	0,00	8 878	N/S	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 338 235</b>	<b>100,91</b>	<b>1 365 611</b>	<b>100,10</b>	<b>-27 376</b>	<b>-1,99</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			1 012 650	76,36	1 070 232	78,49	-57 582	-5,37	
Impôts, taxes et versements assimilés			706	0,05	705	0,05	1	0,14	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant					2 200	0,16	-2 200	-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			10 009	0,75	2 111	0,15	7 898	374,14	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 023 365</b>	<b>77,16</b>	<b>1 075 247</b>	<b>78,66</b>	<b>-51 882</b>	<b>-4,82</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>314 870</b>	<b>23,74</b>	<b>290 364</b>	<b>21,30</b>	<b>24 506</b>	<b>8,44</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			159 481	12,03	159 481	11,70		0,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 079	0,08	4 892	0,36	-3 813	-77,93	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>160 560</b>	<b>12,11</b>	<b>164 373</b>	<b>12,06</b>	<b>-3 813</b>	<b>-2,31</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés			2 031	0,15	11 624	0,85	-9 593	-82,52	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 031</b>	<b>0,15</b>	<b>11 624</b>	<b>0,85</b>	<b>-9 593</b>	<b>-82,52</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>158 528</b>	<b>11,95</b>	<b>152 749</b>	<b>11,20</b>	<b>5 779</b>	<b>3,76</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>473 398</b>	<b>35,70</b>	<b>443 113</b>	<b>32,50</b>	<b>30 285</b>	<b>6,83</b>	

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Présenté en Euros

Edité le 13/12/2017

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				757	0,06	-757	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				<b>757</b>	<b>0,06</b>	<b>-757</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				<b>-757</b>	<b>-0,05</b>	<b>757</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	100 308	7,56	89 961	6,60		10 347	11,50
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 498 794</b>	<b>113,01</b>	<b>1 529 984</b>	<b>112,21</b>		<b>-31 190</b>	<b>-2,03</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 125 704</b>	<b>64,88</b>	<b>1 177 590</b>	<b>66,37</b>		<b>-51 886</b>	<b>-4,40</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>373 090</b>	<b>26,13</b>	<b>352 395</b>	<b>25,85</b>		<b>20 695</b>	<b>5,87</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 218 990,49 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 373 089,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/12/2017 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition au de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La société n'ayant pas de salarié, il n'a pas été comptabilisé de CICE.

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 746 807

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	756 165	2 500	11 858	746 807
<b>TOTAL</b>	<b>756 165</b>	<b>2 500</b>	<b>11 858</b>	<b>746 807</b>

Amortissements et provisions d'actif =

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
<b>TOTAL</b>				

Etat des créances = 244 132

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	244 132	244 132	
<b>TOTAL</b>	<b>244 132</b>	<b>244 132</b>	

Provisions pour dépréciation =

Noture des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	5 309		5 309		
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>5 309</b>		<b>5 309</b>		

Produits à recevoir par postes du bilan = 53 387

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	51 399
Autres créances	
Disponibilités	1 988
<b>TOTAL</b>	<b>53 387</b>

**Charges constatées d'avance = 5 334**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 820

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	375	20,00	7 500
Titres émis	160	2,00	320
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>3910</b>	<b>2,00</b>	<b>7 820</b>

L'assemblée générale extraordinaire du 13/12/2016 a décidé de diviser la valeur nominale de l'action par 10, passant de 20 € à 2 € et d'échanger 1 action ancienne par 10 actions nouvelles. Le capital est donc passé de 375 actions de 20 € à 3 750 actions de 2€.

Provisions = 20 972

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées	20 972				20 972
Provisions pour risques					
<b>TOTAL</b>	<b>20 972</b>				<b>20 972</b>

Etat des dettes = 493 970

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	305 596	139 881	165 715	
Dettes financières diverses	123 624	123 624		
Fournisseurs	16 826	16 826		
Dettes fiscales & sociales	46 799	46 799		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 126	1 126		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>493 970</b>	<b>328 255</b>	<b>165 715</b>	

Charges à payer par postes du bilan = 16 002

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	204
Emp. & dettes financières div.	351
Fournisseurs	14 897
Dettes fiscales & sociales	550
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>16 002</b>

**Annexes (suite)****AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**Engagements donnés = 16 153**

<b>Nature des engagements donnés</b>	<b>Montant</b>
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	16 153
<b>TOTAL</b>	<b>16 153</b>

## Annexes (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 53 387

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a établir	51 399
<b>TOTAL</b>	<b>51 399</b>

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Banques prod. a recevoir	1 988
<b>TOTAL</b>	<b>1 988</b>

Charges constatées d'avance = 5 334

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat. d'avance	5 334
<b>TOTAL</b>	<b>5 334</b>

Charges à payer = 16 002

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banques interets courus	204
<b>TOTAL</b>	<b>204</b>

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Int.courus/aut.empr.& det	351
<b>TOTAL</b>	<b>351</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis. fact. non parvenue	14 897
<b>TOTAL</b>	<b>14 897</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat autres ch. a payer	550
<b>TOTAL</b>	<b>550</b>

## Annexes (suite)

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2017	30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	7 820	7 500	7 500	7 500	7 500
b) Nombre d'actions émises	3 910	375	375	375	375
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 326 218	1 363 471	1 237 012	1 202 080	1 000 808
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	468 089	443 203	398 814	360 747	275 324
c) Impôt sur les bénéfices	100 308	89 961	77 826	71 536	49 115
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	367 781	353 242	320 988	289 211	226 209
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	373 090	352 395	320 392	277 389	221 822
f) Montants des bénéfices distribués	350 000	350 000	350 000		60 000
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	94	942	856	771	603
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	95	940	854	740	592
c) Dividende versé à chaque action	90	933	933		160
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

## Annexes (suite)

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
CFCE	37 000	236 429	100	744 307	744 307			2 856 740	162 688	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										