



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 11814

Numéro SIREN : 602 006 116

Nom ou dénomination : COMPAGNIE FRANCAISE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE en abrégé C.F.C.E

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2017 sous le numéro de dépôt 26950



20170269502016

DATE DEPOT : 24/04/2017

N° DE DEPOT : 26950

N° GESTION : 2013B11814

N° SIREN : 602006116

DENOMINATION : COMPAGNIE FRANCAISE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE en abrégé C.F.C.E

ADRESSE : 112 bis rue Cardinet 75017 Paris

MILLESIME : 2016

COMPAGNIE FRANCAISE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE

« C.F.C.E »

Société Anonyme
au capital de 37 000 euros
Siège social : 112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS
RCS B 602 006 116

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
25 AVR. 2017
Sous le N° : **26 950**


**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 31 MARS 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 155 445 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	155 445 euros
auquel s'ajoute le poste « autres réserves » pour	237 285 euros
pour former un montant distribuable de	392 730 euros
A titre de dividendes aux associés	160 000 euros
Soit 86.48 € par action.	
Le solde, au poste « autres réserves » qui deviendra égal à	232 730 euros

Il est précisé que :

- ~ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 518.88 euros,
- ~ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 159 481.12 euros.

Nous vous informons que, les dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France depuis le 1^{er} janvier 2013 sont soumis à un prélèvement à la source obligatoire non libératoire. Ce prélèvement constitue un acompte d'impôt sur le revenu imputable sur l'impôt dû l'année suivante. (Il est liquidé au taux de 21%).

Le paiement des dividendes sera effectué au plus tard le 31.08.2017.

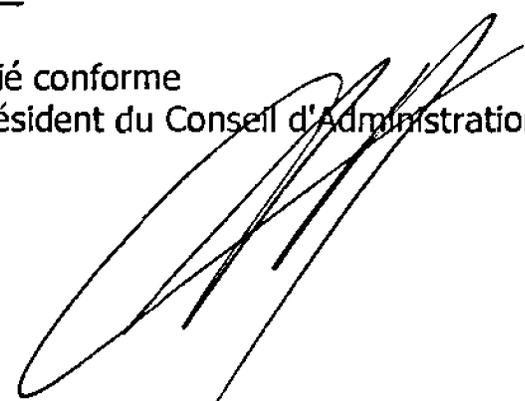
Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices.

Exercice	Montant en Euros
2012/2013	120 000
2013/2014	150 000
2014/2015	160 000

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2017

Certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration



COMPAGNIE FRANCAISE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE

« C.F.C.E »

Société Anonyme

au capital de 37 000 euros

Siège social : 112 bis, rue Cardinet

75017 PARIS

PARIS B 602 006 116

RAPPORT DE GESTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Mixte afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2016, de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice et de vous statuer sur un projet d'augmentation de capital avec suppression du droit préférentiel de souscription au bénéfice des salariés.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2016, les événements marquants ont été les suivants :

Activité et résultats :

- Croissance limitée du chiffre d'affaires par rapport à l'exercice précédent, et augmentation corrélative des charges d'exploitation,
- Résultat d'exploitation et résultat net en baisse par rapport à l'exercice précédent.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice : Néant.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1^{er} octobre 2016 sont les suivants :

Les perspectives d'activité nous laissent entrevoir un exercice comparable au précédent dans le domaine du commissariat aux comptes.

Nous poursuivons nos objectifs de développement notamment au travers des missions à caractère exceptionnel.

Pour ce qui concerne nos charges, nonobstant une augmentation prévisible de la masse salariale, et d'autre part de l'augmentation de notre budget de maintenance informatique, nous nous attacherons à leur bonne maîtrise de manière à dégager des résultats en phase avec nos objectifs.

En matière d'investissements, le budget de mise à niveau de l'informatique et de renouvellement du hardware sera en augmentation.

Analyse de l'évolution des affaires

- Augmentation du chiffre d'affaires de 2.88 % soit : 79 K€,
- Augmentation des charges d'exploitation de 3.78 %, notamment en raison de l'augmentation de la masse salariale,
- Le résultat d'exploitation ressort positif à 204 K€, contre 230 K€ pour l'exercice précédent,
- Le résultat net est un bénéfice de 155 K€, contre 173 K€ pour l'exercice précédent.

Principaux risques et incertitudes : Non applicable.

Utilisation des instruments financiers : Non applicable.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

	30 jours	60 jours	+ de 60 jours
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2015	25 558,00	0,00	0,00
Exercice du 01/10/2014 au 30/09/2016	28 990,00	0,00	0,00

FILIALES ET PARTICIPATIONS : Néant.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Libellé	30/09/16	30/09/15	Variation	%
Chiffre d'affaires	2 836 477	2 757 201	79 276	2,88
Produits d'exploitations	2 855 659	2 785 476	70 183	2,52
Achats de march (& var stocks)	-	-	-	#DIV/0!
Autres achats et ch.externes	506 628	475 019	31 609	6,65
Impôts et taxes	45 870	48 923	- 3 053	- 6,24
Salaires	1 320 981	1 272 094	48 887	3,84
Charges sociales	747 498	726 060	21 438	2,95
Dotations aux amort.et prov.	30 961	27 908	3 053	10,94
Autres charges	1	5 349	- 5 348	- 99,98
Charges d'exploitation	2 651 939	2 555 353	96 586	3,78
Résultat d'exploitation	203 720	230 123	- 26 403	- 11,47
Résultat financier	- 435	8 019	- 8 454	NS
Résultat exceptionnel	-	8 804	8 804	NS
I.S	47 840	56 578	- 8 738	- 15,44
Résultat net	155 445	172 760	- 17 315	- 10,02
RN/CA	5,48%	6,27%		

L'effectif salarié moyen s'élève à 24 contre 21 pour l'exercice précédent.

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 155 445 euros.

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

Bénéfice de l'exercice	155 445 euros
auquel s'ajoute le poste « autres réserves » pour	237 285 euros
pour former un montant distribuable de	392 730 euros
A titre de dividendes aux associés	160 000 euros
Soit 86.48 € par action.	
Le solde, au poste « autres réserves » qui deviendra égal à	232 730 euros

Il est précisé que :

- ~ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 518.88 euros,
- ~ le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 159 481.12 euros.

Nous vous informons que, les dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France depuis le 1^{er} janvier 2013 sont soumis à un prélèvement à la source obligatoire non libératoire. Ce prélèvement constitue un acompte d'impôt sur le revenu imputable sur l'impôt dû l'année suivante. (Il est liquidé au taux de 21%).

Le paiement des dividendes sera effectué au plus tard le 31.08.2017.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices.

Exercice	Montant en Euros
2012/2013	120 000
2013/2014	150 000
2014/2015	160 000

Dépenses non déductibles 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 ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

Tableau des résultats des cinq derniers exercices

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 225-38 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé et que certaines antérieurement conclues se sont poursuivies.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Après avoir examiné la situation des mandats des administrateurs et des Commissaires aux Comptes, le Conseil constate que les mandats des administrateurs et les mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant ont été renouvelés par l'assemblée générale du 20 mars 2015. Lesdits mandats, courent jusqu'à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020.

Liste des mandats et fonctions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux.

Monsieur Albert ABEHSSERA

- Président, Directeur général et Administrateur de la société C.F.C.E
- Directeur général délégué de la société C.E.C.A

Monsieur Frédéric BERGHE

- Directeur général délégué et Administrateur de la société C.F.C.E
- Président de la société C.E.C.A.

Monsieur Frédéric TETREL

- Administrateur de la société C.F.C.E.

ACTIONNARIAT SALARIE

Nous vous rappelons que :

- l'alinéa 2 de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce prévoit la réunion tous les trois ans d'une Assemblée Générale Extraordinaire pour se prononcer sur un projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18 à L. 3332-24 du Code du travail si, au vu du rapport présenté à l'Assemblée Générale par le Conseil d'Administration en application de l'article L. 225-102 du Code de commerce, les actions détenues par les salariés de la Société et celles qui lui sont liées représentent moins de 3 % du capital ;
- la Société n'est pas contrôlée au sens de l'article L. 233-16 du présent code par une société qui a mis en place, dans les conditions prévues au deuxième alinéa de l'article L. 3344-1 du Code du travail, un dispositif d'augmentation de capital dont peuvent bénéficier les salariés de la Société et que l'alinéa 2 précité est en conséquence applicable ;
- le rapport de gestion du Conseil d'Administration pour le dernier exercice clos fait ressortir une participation des salariés de 0% au 30 septembre 2016, inférieure au seuil légal.

La dernière AGE ayant statué sur une augmentation de capital réservée aux salariés s'est tenue le 16/03/2016.

En l'absence d'opération d'augmentation de capital, il conviendra de statuer de nouveau sur ce point à l'occasion de l'AG qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 30/09/2018, soit en février ou mars 2019.

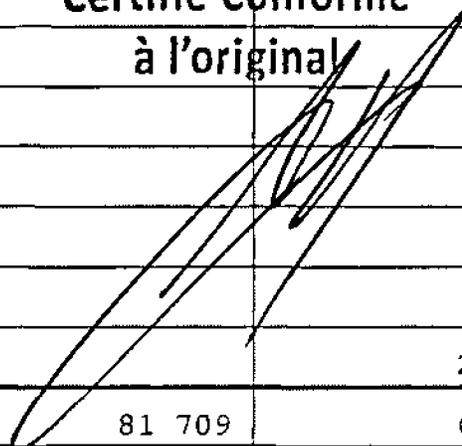
Votre Conseil vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Fait à PARIS
Le 28 février 2017
Le Conseil d'Administration



Désignation de l'entreprise : <u>C.F.C.E.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>112 bis rue CARDINET 75017 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>				
Numéro SIRET * <u>6 0 2 0 0 6 1 1 6 0 0 0 4 3</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>31/01/2016</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	35 909		
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	45 800	36 719	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	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	27 705	27 705	
TOTAL (II)	BJ	146 133	BK	81 709	64 424	
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	12 150	772 702
		Autres créances (3)	BZ	CA	86 220	86 220
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	18 011	18 011	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	74 286	74 286	
	TOTAL (III)	CJ	963 369	CK	12 150	951 219
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 109 501	LA	93 858	1 015 643	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Classe de réserve de précaution :		Stocks :		Créances :		

Certifié Conforme à l'original



* Des écritures ont été effectuées entre cette rubrique et celle de la rubrique (1) 3012

Désignation de l'entreprise		C.F.C.E.		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :37...000.....)	DA	37 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 700		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	237 285		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	155 444		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	433 429		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	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	23 934		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	16 995		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	47 095		
	Dettes fiscales et sociales	DY	483 163		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	840		
Autres dettes	EA	10 186			
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	582 214		
	Écarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 015 643		
RENVIS	(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	582 214			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	387			

Certifié Conforme à l'original

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise :		C. F. C. E.		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	2 832 277 4 200 2 836 477	
		FJ	FK	FL	2 832 277 4 200 2 836 477	
	Chiffres d'affaires nets *					
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	18 661	
	Autres produits (1) (11)			FQ	521	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 855 659	
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	506 628	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	45 870	
	Salaires et traitements *			FY	1 320 981	
	Charges sociales (10)			FZ	747 498	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	30 961
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 651 939	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	203 720	
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	435	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	435
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(435)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	203 284	

Certifié Conforme à l'original

④

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise		C.F.C.E.		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			IIA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				II		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	47 840	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 855 659	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 700 214	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	155 444	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(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	
	(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			AI	18 366
	(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	
	(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
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
					Charges antérieures	Produits antérieurs

Certifié Conforme
à l'original

Désignation de l'entreprise		C.F.C.E.		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations				
			Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	TOTAL I	CZ	D8	D9			
	TOTAL II	KD	KE	KF			
CORPORELLES	Terrains	KG	KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ	KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	MI	KM	KN	KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP	KQ	KR	
		Dont Composants	M3	KS	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	KT	KU
		Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX	
	Matériel de transport *		KY	KZ	LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD	16 922	
	Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK	LL	LM		
	TOTAL III		LN	LO	LP	16 922	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G	8M	8T		
Autres participations		8U	8V	8W			
Autres titres immobilisés		1P	1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières		1T	1U	1V	1W	79	
TOTAL IV		LQ	LR	LS	LT	79	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		0G	0H	0I	17 001		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Reévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste	par renoncement à des biens ou titres hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	TOTAL I	IN	CO	D0	D7		
	TOTAL II	IO	LV	LW	IX		
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	MK	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MM	MN	MO	
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	MU	75 156	
	Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX		
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB		
	Avances et acomptes	NC	ND	NE	NF		
TOTAL III	IY	NG	NH	NI	82 519		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	0U	M7	0W		
	Autres participations	1Q	0X	0Y	0Z		
	Autres titres immobilisés	11	2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	12	2E	2F	2G	27 705	
	TOTAL IV	13	NJ	NK	2H	27 705	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14	0K	0L	146 133		

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P N° 2054-SD bis 2016

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

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 1 6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : C . F . C . E .Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. Industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres Immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
 - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan ; de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

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

Désignation de l'entreprise C.F.C.E. Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	38 200	PF	8 222	PG	10 513	PH	35 909
Terrains			PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	633	QE	736	QF		QG	1 369
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatic, mobilier		QL	55 560	QM	22 003	QN	33 131	QO	44 431
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	56 192	QV	22 739	QW	33 131	QX	45 800
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	94 392	ØP	30 961	ØQ	43 645	ØR	81 709

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6		
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1		
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5			R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2			S4		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9			T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5			U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3			V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1			W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8			W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7			X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	YL				YM				YN		
TOTAL IV											
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV		
Total général non venant (NP + NO + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (NW - NY)				NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

Désignation de l'entreprise <u>C.F.C.E.</u>		Néant <input type="checkbox"/>				
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
	1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	I	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	7Y	7Z	7A	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	LE	UF	295		
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : C.F.C.E.		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	27 705	UV		UW 27 705	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	14 580		14 580		
	Autres créances clients	UX	770 272		770 272		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO))	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 392		1 392		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	35 532		35 532	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	8 707		8 707	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	19 347		19 347	
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	21 242		21 242		
	Charges constatées d'avance	VS	74 286		74 286		
	TOTAUX		VT	973 063	VU	945 358	VV 27 705
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	387		387		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	23 547		23 547		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	47 095		47 095		
Personnel et comptes rattachés		8C	116 764		116 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	187 488		187 488		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	175 731		175 731		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 181		3 181		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	840		840		
Groupe et associés (2)		VI	16 995		16 995		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	10 186		10 186		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	582 214	VZ	582 214		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	19 966	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 015 642,89 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 155 444,10 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/12/2016 par les dirigeants.

1 - 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 de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement pour 50%,
- de formation et de recrutement pour 50%.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 146 133 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	46 422		10 513	35 909
Immobilisations corporelles	98 728	16 922	33 131	82 519
Immobilisations financières	27 626	79		27 705
TOTAL	172 776	17 001	43 645	146 133

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 81 709 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	38 200	8 222	10 513	35 909
Immobilisations corporelles	56 192	22 739	33 131	45 800
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	94 392	30 961	43 645	81 709

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels comptabilité	23 334	23 334	0	1 ans
Logiciels secretariat	4 054	4 054	0	1 ans
Logiciels réviseurs	8 520	8 520	0	de 1 à 3 ans
Aai divers	7 363	1 369	5 994	de 4 à 10 ans
Matériel bur & info compt	700	24	676	de 3 à 5 ans
Mat bur & info secretariat	30 998	20 343	10 655	de 3 à 5 ans
Matériel bur & info réviseurs	26 713	14 034	12 679	de 2 à 5 ans
Mobilier	16 745	10 031	6 715	de 3 à 10 ans
TOTAL	118 428	81 709	36 719	

3.2 - Etat des créances = 973 063 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 705		27 705
Actif circulant & charges d'avance	945 358	945 358	
TOTAL	973 063	945 358	27 705

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 150 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	12 444		295		12 150
Comptes financiers					
Total	12 444		295		12 150

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 237 492 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	216 753
Autres créances	20 739
Disponibilités	
TOTAL	237 492

3.5 - Charges constatées d'avance = 74 286 E

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 37 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1850	20,00	37 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1850	20,00	37 000

4.2 - Etat des dettes = 582 214 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	23 934	23 934		
Dettes financières diverses	16 995	16 995		
Fournisseurs	47 095	47 095		
Dettes fiscales & sociales	483 163	483 163		
Dettes sur immobilisations	840	840		
Autres dettes	10 186	10 186		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	582 214	582 214		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 238 746 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	387
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 105
Dettes fiscales & sociales	217 435
Autres dettes	2 820
TOTAL	238 746

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'a pas été constitué de provision en matière d'engagement de retraite.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 836 477 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 684 700	94,65 %
Produits des activités annexes	151 777	5,35 %
TOTAL	2 836 477	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 47 840 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	203 720		203 720
Résultat financier	-435		-435
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	203 284	47 840	155 444

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

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

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	3 200

6.3 - Autres informations complémentaires

Engagement hors bilan :

- L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon retrospective sur la base d'un hypothèse de départ à l'initiative du salarié de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés :

- Age à la clôture,
- Ancienneté,
- Statut,
- Taux de mortalité,

- Données spécifiques à la société :

- Convention collective,
- Hypothèse de progression de la masse salariale,
- Taux de rotation prévisionnel du personnel,
- Taux de charges sociales,

- Taux d'actualisation retenu à 2.5%

Les taux de charges sociales retenus sont :

- Salariés Non Cadre : 51%
- Salariés Cadre : 54%
- Salariés Dirigeant : 58%

Les indemnités de départ à la retraite évaluées au 30 septembre 2016 s'élèvent à 135 295 euros.

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 237 492 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		216 753
	Client fact a établir	216 753
Autres créances :		20 739
	Organismes sociaux prod a rece	1 392
	Produits a recevoir	19 347
	TOTAL	237 492

8.2 - Charges constatées d'avance = 74 286 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees d'avance	74 286
	TOTAL	74 286

8.3 - Charges à payer = 238 746 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		387
	Interets courus a payer	387
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		18 105
	Fournisseurs fact non parven.;	18 105
Dettes fiscales et sociales :		217 435
	Dettes provi. pour congés a payer	49 483
	Rtt	17 281
	Salaire a payer	50 000
	Organismes a payer	34 484
	Ch sociales sur cp	26 701
	Ch sociale sur rtt	9 325
	Charges sociales sur prime	26 980
	Etat charge a payer	3 181
Autres dettes :		2 820
	Client, avoir a établir	2 820
	TOTAL	238 746

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
b) Nombre d'actions émises	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 836 477	2 757 201	2 460 536	2 394 887	2 265 824
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	233 951	243 142	253 549	307 276	327 844
c) Impôt sur les bénéfices	47 840	56 578	55 489	82 276	92 632
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	186 111	186 564	198 060	225 000	235 212
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	155 444	172 760	156 967	213 846	218 405
f) Montants des bénéfices distribués	160 000	150 000	120 000	110 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	101	101	107	122	127
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	84	93	85	116	118
c) Dividende versé à chaque action	86	81	65	59	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	24	23	19	18	17
b) Montant de la masse salariale	1 320 981	1 272 094	1 078 476	1 049 734	919 365
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	747 498	726 060	629 486	609 721	522 534

Observations complémentaires

PIERRE JOUVE

Expert Comptable diplômé
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

S.A. C.F.C.E
112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice Clos le 30 septembre 2016**

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

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société Anonyme C.F.C.E., tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

PARIS, le 6 mars 2017

Pierre JOUVE

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	35 909	35 909		8 222	- 8 222	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	82 519	45 800	36 719	42 536	- 5 817	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	27 705		27 705	27 626	79	
TOTAL (I)	146 133	81 709	64 424	78 384	- 13 960	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	784 852	12 150	772 702	853 028	- 80 326	
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs	18 921		18 921	15 699	3 222	
· Personnel				745	- 745	
· Organismes sociaux	1 392		1 392	1 323	69	
· Etat, impôts sur les bénéfices	35 532		35 532	23 916	11 616	
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 707		8 707	5 719	2 988	
· Autres	21 668		21 668	18 340	3 328	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	18 011		18 011	89 273	- 71 262	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	74 286		74 286	82 772	- 8 485	
TOTAL (II)	963 369	12 150	951 219	1 090 876	- 139 597	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 109 501	93 858	1 015 643	1 169 200	- 153 557	



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 37 000)	37 000	37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	3 700	3 700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	237 285	224 525	12 760
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	155 444	172 760	- 17 316
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	433 429	437 985	- 4 556
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 547	43 513	- 19 966
. Découverts, concours bancaires	387	409	- 22
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	16 995		16 995
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 095	37 923	9 172
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	116 764	141 252	- 24 488
. Organismes sociaux	187 488	229 950	- 42 462
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	175 731	167 359	8 372
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 181	3 626	- 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	840	2 760	- 1 920
Autres dettes	10 186	13 072	- 2 886
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		91 350	- 91 350
TOTAL (IV)	582 214	731 215	- 149 001
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 015 643	1 169 200	- 153 557



Compte de résultat

		Présenté en Euros				
		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue	%	
		France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services		2 832 277	4 200	2 836 477	2 757 201	79 276
Chiffres d'affaires Nets		2 832 277	4 200	2 836 477	2 757 201	79 276
						2,88
Production stockée						2,88
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				18 661	27 788	- 9 127
Autres produits				521	487	34
Total des produits d'exploitation (I)				2 855 659	2 785 476	70 183
						2,52
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				506 628	475 019	31 609
Impôts, taxes et versements assimilés				45 870	48 923	- 3 053
Salaires et traitements				1 320 981	1 272 094	48 887
Charges sociales				747 498	726 060	21 438
Dotations aux amortissements sur immobilisations				30 961	27 908	3 053
Dotations aux provisions sur immobilisations						10,94
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges				1	5 349	- 5 348
Total des charges d'exploitation (II)				2 651 939	2 555 353	96 586
						3,78
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)				203 720	230 123	- 26 403
						-11,47
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges					8 804	- 8 804
Différences positives de change						-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)					8 804	- 8 804
						-100
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				435	785	- 350
Différences négatives de change						-44,59
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				435	785	- 350
						-44,59
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-435	8 019	- 8 454
						105,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)				203 284	238 142	- 34 858
						14,64



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 30/09/2015 <small>(12 mois)</small>	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		22 950	- 22 950	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		22 950	- 22 950	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		31 754	- 31 754	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		31 754	- 31 754	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-8 804	8 804	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	47 840	56 578	- 8 738	-15,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 855 659	2 817 230	38 429	1,36
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 700 214	2 644 470	55 744	2,11
RESULTAT NET	155 444	172 760	- 17 316	-10,02
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 015 642,89 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 155 444,10 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/12/2016 par les dirigeants.

1 - 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 de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 délimiter 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.





C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

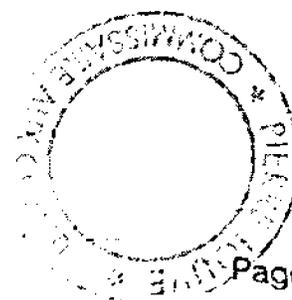
Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous-compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement pour 50%.
- de formation et de recrutement pour 50%.





C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 146 133 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	46 422		10 513	35 909
Immobilisations corporelles	98 728	16 922	33 131	82 519
Immobilisations financières	27 626	79		27 705
TOTAL	172 776	17 001	43 645	146 133

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 81 709 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	38 200	8 222	10 513	35 909
Immobilisations corporelles	56 192	22 739	33 131	45 800
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	94 392	30 961	43 645	81 709

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels comptabilité	23 334	23 334	0	1 ans
Logiciels secretariat	4 054	4 054	0	1 ans
Logiciels reviseurs	8 520	8 520	0	de 1 à 3 ans
Aai divers	7 363	1 369	5 994	de 4 à 10 ans
Materiel bur & info compta	700	24	676	de 3 à 5 ans
Mat bur & info secretariat	30 998	20 343	10 655	de 3 à 5 ans
Materiel bur & info reviseurs	26 713	14 034	12 679	de 2 à 5 ans
Mobilier	16 745	10 031	6 715	de 3 à 10 ans
TOTAL	118 428	81 709	36 719	

3.2 - Etat des créances = 973 063 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 705		27 705
Actif circulant & charges d'avance	945 358	945 358	
TOTAL	973 063	945 358	27 705

C.F.C.E.





C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 150 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	12 444		295		12 150
Comptes financiers					
Total	12 444		295		12 150

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 237 492 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	216 753
Autres créances	20 739
Disponibilités	
TOTAL	237 492

3.5 - Charges constatées d'avance = 74 286 E

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



C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Eurcs

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 37 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1850	20,00	37 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1850	20,00	37 000

4.2 - Etat des dettes = 582 214 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	23 934	23 934		
Dettes financières diverses	16 995	16 995		
Fournisseurs	47 095	47 095		
Dettes fiscales & sociales	483 163	483 163		
Dettes sur immobilisations	840	840		
Autres dettes	10 186	10 186		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	582 214	582 214		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 238 746 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	387
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 105
Dettes fiscales & sociales	217 435
Autres dettes	2 820
TOTAL	238 746

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'a pas été constitué de provision en matière d'engagement de retraite.





C.F.C.E.

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 836 477 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	2 684 700	94,65 %
Produits des activités annexes	151 777	5,35 %
TOTAL	2 836 477	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 47 840 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	203 720		203 720
Résultat financier	-435		-435
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	203 284	47 840	155 444





C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	3 200

6.3 - Autres informations complémentaires

Engagement hors bilan :

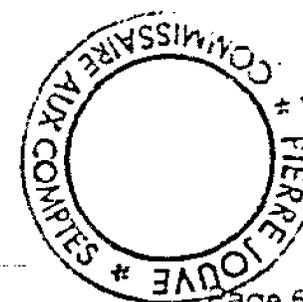
- L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon retrospective sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés :
 - Age à la clôture,
 - Ancienneté,
 - Statut,
 - Taux de mortalité,
- Données spécifiques à la société :
 - Convention collective,
 - Hypothèse de progression de la masse salariale,
 - Taux de rotation prévisionnel du personnel,
 - Taux de charges sociales,
- Taux d'actualisation retenu à 2.5%

Les taux de charges sociales retenus sont :

- Salariés Non Cadre : 51%
- Salariés Cadre : 54%
- Salariés Dirigeant : 58%

Les indemnités de départ à la retraite évaluées au 30 septembre 2016 s'élèvent à 135 295 euros.





C.F.C.E.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNÉS PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 237 492 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		216 753
	Client fact a établir	216 753
Autres créances :		20 739
	Organismes sociaux prod a rece	1 392
	Produits a recevoir	19 347
	TOTAL	237 492

8.2 - Charges constatées d'avance = 74 286 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees d'avance	74 286
	TOTAL	74 286

8.3 - Charges à payer = 238 746 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		387
	Interets courus a payer	387
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		18 105
	Fournisseurs fact non parven.:	18 105
Dettes fiscales et sociales :		217 435
	Dettes provi. pour congés a payer	49 483
	Rtt	17 281
	Salaire a payer	50 000
	Organismes a payer	34 484
	Ch sociales sur cp	26 701
	Ch sociale sur rtt	9 325
	Charges sociales sur prime	26 980
	Etat charge a payer	3 181
Autres dettes :		2 820
	Client. avoir a établir	2 820
	TOTAL	238 746





C.F.C.E.

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
b) Nombre d'actions émises	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 836 477	2 757 201	2 460 536	2 394 887	2 265 824
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	233 951	243 142	253 549	307 276	327 844
c) Impôt sur les bénéfices	47 840	56 578	55 489	82 276	92 632
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	186 111	186 564	198 060	225 000	235 212
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	155 444	172 760	156 967	213 846	218 405
f) Montants des bénéfices distribués	160 000	150 000	120 000	110 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	101	101	107	122	127
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	84	93	85	116	118
c) Dividende versé à chaque action	86	81	65	59	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	24	23	19	18	17
b) Montant de la masse salariale	1 320 981	1 272 094	1 078 476	1 049 734	919 365
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	747 498	726 060	629 486	609 721	522 534

Observations complémentaires

