



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

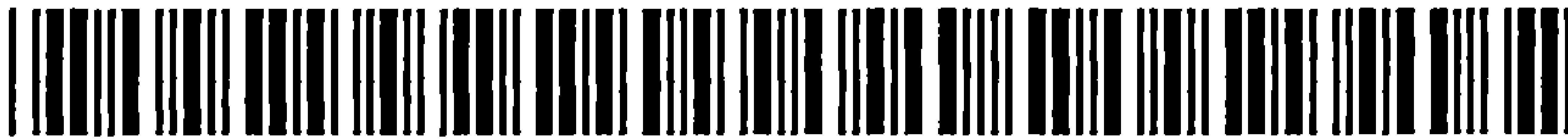
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 02091

Numéro SIREN : 399 278 373

Nom ou dénomination : SERGE AZAN & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 58260



20170582602016

DATE DEPOT : 20/07/2017

N° DE DEPOT : 58260

N° GESTION : 1995B02091

N° SIREN : 399278373

DENOMINATION : SERGE AZAN & ASSOCIES

ADRESSE : 16 RUE DAUBIGNY 75017 PARIS

MILLESIME : 2016

Greffe du Tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

20 JUIL. 2017

Sous le N° : 58260

SERGE AZAN & ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 305 000 euros

Siège social : 16, rue Daubigny, 75017 PARIS

399278373 RCS PARIS


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept,
Le 30 juin,
A 10 heures,

Monsieur Serge AZAN,
demeurant 115 rue de la Pompe, 75116 PARIS,

Associé unique de la société SERGE AZAN & ASSOCIES,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Serge AZAN, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, sur la base de son rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Il prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 222 095,21 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	222 095,21 euros
A titre de dividendes	220 000,00 euros
Soit 22,00 euros par action	
Le solde	2 095,21 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 61 587,98 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dès ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 220 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a été rappelé que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Ainsi, le montant des dividendes nets de prélèvements sociaux s'élève à 18,59 € par action.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

180 000,00 euros, soit 18,00 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 180 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

160 000,00 euros, soit 16,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 160 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

220 000,00 euros, soit 22,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000,00 euros

TROISIEME DECISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Serge AZAN

SERGE AZAN & ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 305 000 euros

Siège social : 16, rue Daubigny, 75017 PARIS

399278373 RCS PARIS

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL**

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Monsieur Serge AZAN, associé unique et Président de la société SERGE AZAN & ASSOCIES, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 1 029 179,34 euros contre 975 263,00 euros lors de l'exercice précédent.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2016, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

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 en cours sont les suivants :

Maintien du chiffre d'affaires et maîtrise des charges.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation 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.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 029 179,34 euros contre 975 263,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 5,52%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 8 980,99 euros contre 12 416,99 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -27,67%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 188 352,88 euros contre 195 023,57 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,42%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 8 026,31 euros contre 8 928,37 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,10%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 353 716,54 euros contre 402 919,19 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -12,21%.

Le montant des charges sociales s'élève à 127 328,49 euros contre 152 465,05 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -16,48%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 12 personnes contre 12 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 38 329,61 euros contre 25 712,53 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 49,06%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 715 753,83 euros contre 785 048,71 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -8,82%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 322 406,50 euros contre 202 631,28 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 59,10%.

Compte tenu d'un résultat financier de -706,70 euros (-1 535,81 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 321 699,80 euros contre 201 095,47 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 59,97%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -4 530,59 euros contre -6 301,14 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de 95 074,00 euros contre 53 451,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 222 095,21 euros contre un bénéfice de 141 343,32 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 57,13%.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 885 263,11 euros contre 872 702,22 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,43%.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 222 095,21 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	222 095,21 euros
A titre de dividendes	220 000,00 euros
Soit 22,00 euros par action	
Le solde	2 095,21 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 61 587,98 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 397 087,98 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dès ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 220 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Ainsi, le montant des dividendes nets de prélèvements sociaux s'élève à 18,59 € par action.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

180 000,00 euros, soit 18,00 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 180 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

160 000,00 euros, soit 16,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 160 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

220 000,00 euros, soit 22,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000,00 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Fait à PARIS
Le 14 juin 2017

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

SERGE AZAN & ASSOCIES
16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016*

Activité principale de l'entreprise : Expertise comptable, comptabilité

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à PARIS
Le 15/04/2017

Serge AZAN

SERGE AZAN ET ASSOCIES
16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS 17
01 40 54 08 26

SERGE AZAN & ASSOCIES

16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1 et 2
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Annexe</i>	7 à 11
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	12 à 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 17
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	18

SERGE AZAN ET ASSOCIES
16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS 17
01 40 54 08 26

Ar

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SERGE AZAN & ASSOCIES
16 RUE DAUBIGNY
75017 PARIS

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	885 263 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 029 179 Euros
- Résultat net comptable,	222 095 Euros

Fait à PARIS
Le 15/01/2017

Serge AZAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	12 000	11 419	581	4 581	4 000	87.33
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	18 990	17 556	1 433	2 348	915	38.96
	Fonds commercial (1)	411 612		411 612	411 612		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	21 913	10 586	11 327	2 347	8 980	382.62
	Autres immobilisations corporelles	124 440	69 434	55 006	61 657	6 651	10.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations				2 500	2 500	100.00	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 062		7 062	7 013	49	0.70	
Total II	596 017	108 996	487 021	492 058	5 036	1.02	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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				3 032	3 032	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	234 794	21 230	213 564	217 669	4 105	1.89
	Autres créances	926		926	5 435	4 509	82.96
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	171 481		171 481	145 629	25 852	17.75	
Charges constatées d'avance (3)	12 271		12 271	8 879	3 392	38.20	
Total III	419 472	21 230	398 242	380 645	17 597	4.62	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 015 489	130 226	885 263	872 702	12 561	1.44	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

7 062

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 305 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	305 000	305 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 500	30 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées		30 000	30 000	100.00
	Autres réserves	59 493	108 149	48 657	44.99
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	222 095	141 343	80 752	57.13
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	617 088	614 993	2 095	0.34
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 951	43 379	23 428	54.01
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52		52		
Dettes fiscales et sociales	151 925	134 613	17 312	12.86	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	6 801	6 548	253	3.87	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	89 446	73 169	16 277	22.25
	Total IV	268 175	257 709	10 466	4.06
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	885 263	872 702	12 561	1.44

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

266 449 237 758

A

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 029 179		1 029 179	975 263	53 916	5.53
Chiffre d'affaires NET	1 029 179		1 029 179	975 263	53 916	5.53
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 981	12 417	4 436	35.73
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			1 038 160	987 680	50 480	5.11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			188 353	195 024	6 671	3.42
Impôts, taxes et versements assimilés			8 026	8 928	902	10.10
Salaires et traitements			353 717	402 919	49 203	12.21
Charges sociales			127 328	152 465	25 137	16.49
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 302	25 713	1 411	5.49
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			14 028		14 028	
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			715 754	785 049	69 295	8.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			322 407	202 631	119 775	59.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 231
137 2 091

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	233		233	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	233		233	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	940	1 536	596	38.79
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	940	1 536	596	38.79
2. Résultat financier (V-VI)	707	1 536	829	53.99
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	321 700	201 095	120 604	59.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 231		1 231	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 231		1 231	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 761	6 301	540	8.57
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 761	6 301	540	8.57
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 531	6 301	1 771	28.10
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	95 074	53 451	41 623	77.87
Total des produits (I+III+V+VII)	1 039 624	987 680	51 944	5.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	817 529	846 337	28 807	3.40
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	222 095	141 343	80 752	57.13

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	12 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	430 602		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		25 023		12 858
Installations générales agencements aménagements divers		59 521		
Matériel de transport		47 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 062		8 858
	TOTAL	140 606		21 716
Autres participations		2 500		
Prêts, autres immobilisations financières		7 013		49
	TOTAL	9 513		49
	TOTAL GENERAL	592 720		21 765

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			12 000	12 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			430 602	430 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 968	21 913	21 913
Installations générales agencements aménagements divers				59 521	59 521
Matériel de transport				47 000	47 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				17 920	17 920
	TOTAL		15 968	146 354	146 354
Autres participations			2 500		
Prêts, autres immobilisations financières				7 062	7 062
	TOTAL		2 500	7 062	7 062
	TOTAL GENERAL		18 468	596 017	596 017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL 7 419	4 000		11 419
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 16 642	915		17 556
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 676	3 878	15 968	10 586
Installations générales agencements aménagements divers	36 010	4 725		40 735
Matériel de transport	9 296	9 400		18 696
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 619	1 384		10 003
	TOTAL 76 602	19 387	15 968	80 020
	TOTAL GENERAL 100 663	24 302	15 968	108 996

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	4 000				
Autres immob.incorporelles TOTAL	915				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 878				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 725				
Matériel de transport	9 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 384				
TOTAL	19 387				
TOTAL GENERAL	24 302				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 183	14 028	7 981		21 230
TOTAL	15 183	14 028	7 981		21 230
TOTAL GENERAL	15 183	14 028	7 981		21 230
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 028	7 981		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 062	7 062	
Autres créances clients	234 794	234 794	
Personnel et comptes rattachés	417	417	
Taxe sur la valeur ajoutée	509	509	
Charges constatées d'avance	12 271	12 271	
TOTAL	255 052	255 052	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 951	18 225	1 726	
Fournisseurs et comptes rattachés	52	52		
Personnel et comptes rattachés	13 953	13 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 843	54 843		
Impôts sur les bénéfices	30 934	30 934		
Taxe sur la valeur ajoutée	52 020	52 020		
Autres impôts taxes et assimilés	176	176		
Autres dettes	6 801	6 801		
Produits constatés d'avance	89 446	89 446		
TOTAL	268 175	266 449	1 726	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 428			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	30.5000	10 000			10 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52
Dettes fiscales et sociales	19 710
Autres dettes	5 087
Total	24 849

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		12 271
Total		12 271
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		89 446
Total		89 446

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	6	
Employés	6	
Total	12	

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Créances irrécouvrables	5 421	
- Différences de règlements	2	
- Contraventions	201	
Total	5 624	

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- AG2R 2015	137	
Total	137	
Produits		
- FONGECIF 2015	344	
- CAVEC 2015 AEO	887	
Total	1 231	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	581	4 581	4 000	87.33
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	12 000	12 000		
28010000 AMORT. CHARTE GRAPHIQUE	11 419	7 419	4 000	53.91
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	1 433	2 348	915	38.96
20500000 LOGICIELS	18 990	18 990		
28050000 AMORT.LOGICIELS	17 556	16 642	915	5.50
FONDS COMMERCIAL	411 612	411 612		
20700000 CLIENTELE	411 612	411 612		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	11 327	2 347	8 980	382.62
21540000 MATERIEL DE BUREAU	21 913	25 023	3 110	12.43
28154000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	10 586	22 676	12 090	53.32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 006	61 657	6 651	10.79
21810000 AAI DIVERS	59 521	59 521		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	47 000	47 000		
21840000 MOBILIER	17 920	9 062	8 858	97.75
28181000 AMORT.AAI DIVERS	40 735	36 010	4 725	13.12
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	18 696	9 296	9 400	101.12
28184000 AMORT.MOBILIER	10 003	8 619	1 384	16.05
AUTRES PARTICIPATIONS		2 500	2 500	100.00
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		2 500	2 500	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 062	7 013	49	0.70
27510000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	7 062	7 013	49	0.70
Total II	487 021	492 058	5 036	1.02
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		3 032	3 032	100.00
40910000 ACOMPTE SUR COMMANDE		3 032	3 032	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	213 564	217 669	4 105	1.89
41111000 CLIENTS	234 794	232 852	1 942	0.83
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	21 230	15 183	6 047	39.83
AUTRES CREANCES	926	5 435	4 509	82.96
42100400 SALAIRES AVRIL	392		392	
42101200 SALAIRE DECEMBRE	25		25	
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 941	4 941	100.00
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	39	9	30	319.64
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	470	485	15	3.06
DISPONIBILITES	171 481	145 629	25 852	17.75
51200000 BARCLAYS	153 035	115 238	37 796	32.80
51210000 HSBC	18 152	29 859	11 707	39.21
53000000 CAISSE	294	532	238	44.74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 271	8 879	3 392	38.20
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	12 271	8 879	3 392	38.20

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	305 000	305 000		
10100000 CAPITAL SOCIAL	305 000	305 000		
RESERVE LEGALE	30 500	30 500		
10610000 RESERVE LEGALE	30 500	30 500		
RESERVES REGLEMENTEES		30 000	30 000	100.00
10648000 AUT.RESERVES REGLEMENTEES		30 000	30 000	100.00
AUTRES RESERVES	59 493	108 149	48 657	44.99
10680000 AUTRES RESERVES	59 493	108 149	48 657	44.99
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	222 095	141 343	80 752	57.13
Total I	617 088	614 993	2 095	0.34
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	19 951	43 379	23 428	54.01
16450000 EMPRUNT HSBC 40 000 €	8 017	21 489	13 472	62.69
16460000 EMPRUNT HSBC 30 000 €	11 933	21 890	9 957	45.48
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	52		52	
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	52		52	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	151 925	134 613	17 312	12.86
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	13 953	14 734	781	5.30
43100000 URSSAF	34 180	39 889	5 709	14.31
43730000 HUMANIS	6 748	6 728	20	0.30
43755000 GENERALI PREV CADRES	4 173	4 221	48	1.13
43760000 GAN		946	946	100.00
43770000 UGRC	2 116	6 056	3 940	65.06
43775000 CAVEC	1 831	1 803	29	1.58
43780000 GENERALI		1 920	1 920	100.00
43785000 LA MONDIALE	214		214	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	5 581	5 894	313	5.31
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	30 934		30 934	
44551000 TVA A DECAISSER	13 173	13 577	404	2.98
44571100 TVA COLLECTEE	38 847	38 675	171	0.44
44860000 CHARGES A PAYER	176	171	5	2.93
AUTRES DETTES	6 801	6 548	253	3.87
41111000 CLIENTS	1 714	800	914	114.25
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	5 087	5 748	661	11.50
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	89 446	73 169	16 277	22.25
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	89 446	73 169	16 277	22.25
Total IV	268 175	257 709	10 466	4.06
TOTAL GENERAL	885 263	872 702	12 561	1.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 029 179	975 263	53 916	5.53
70600000 HONORAIRES	1 028 149	974 273	53 876	5.53
70690000 HONORAIRES EXONERES TVA	1 030	990	40	4.04
Chiffre d'affaires NET	1 029 179	975 263	53 916	5.53
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000		1 000	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 000		1 000	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	7 981	12 417	4 436	35.73
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	7 981	12 417	4 436	35.73
Total des Produits d'exploitation	1 038 160	987 680	50 480	5.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	188 353	195 024	6 671	3.42
60611000 EAU EDG GDF	1 113	1 119	6	0.51
60630000 PT EQUIPEMENT ENTRETIEN	2 898	3 766	868	23.04
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 519	13 018	7 499	57.60
61100000 SOUS-TRAITANCE FORMALISTE	7 395	12 000	4 605	38.38
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	64 384	65 428	1 044	1.60
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	2 724	2 617	107	4.09
61530000 ENTRETIEN DU MATERIEL	677	870	192	22.11
61540000 ENTRETIEN DU VEHICULE	1 111	1 921	810	42.17
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	15 665	14 133	1 533	10.84
61700000 FORMATION	4 127	3 763	363	9.65
61830000 DOCUMENTATION	4 595	7 185	2 590	36.05
61840000 LOGICIELS	11 733	7 537	4 197	55.68
62120000 COURSIERS	585	537	49	9.03
62260000 HONORAIRES	503	1 000	497	49.67
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	466	45	421	942.05
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	8 176	4 829	3 347	69.33
62375000 COT. PROFESSIONNELLES	9 916	8 603	1 313	15.27
62380000 DONS POURBOIRES	4 770	4 420	350	7.92
62390000 DECORATION	465	866	401	46.30
62410000 PORT	170		170	
62510000 DEPLACEMENTS SERGE AZAN	3 688	4 482	793	17.70
62512000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	209	1 063	854	80.36
62520000 PARCMETRES	2 475	2 632	157	5.97
62530000 TAXIS	2 135	1 309	826	63.12
62560000 RESTAURANTS	18 254	16 601	1 653	9.96
62580000 BOISSONS CABINET	3 831	4 513	682	15.11
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	3 008	3 002	6	0.20
62620000 TELEPHONE	6 585	6 956	371	5.34
62750000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 175	810	365	44.99
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 026	8 928	902	10.10
63330000 FORMATION CONTINUE	2 350	2 768	418	15.10
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 267	2 495	228	9.14
63512000 CFE	2 439	2 418	21	0.87
63513000 CVAE	263	267	4	1.50
63514000 TAXES/VEHICUL DE SOCIETES	707	512	196	38.22
63540000 CARTE GRISE		469	469	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	353 717	402 919	49 203	12.21
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	347 271	396 306	49 035	12.37
64120000 CONGES PAYES	781	130	911	700.77
64140000 INDEMNITES TRANSPORT	3 468	4 096	628	15.32
64150000 INDEMNITES DE STAGE	3 758	2 387	1 371	57.44
CHARGES SOCIALES	127 328	152 465	25 137	16.49
64510000 URSSAF / POLE EMPLOI	91 743	104 195	12 453	11.95
64530000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	15 458	14 558	900	6.18
64550000 PREVOYANCE GENERALI/LAMONDIALE	8 833	8 733	100	1.15
64560000 PREVOYANCE GAN		2 818	2 818	100.00
64570000 RETRAITE CADRES	18 333	24 711	6 378	25.81
64580000 GENERALI		7 680	7 680	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 091	1 016	75	7.36
64800000 CHARGES SOCIALES S'CP	313	52	365	701.92
64890000 AVANTAGES EN NATURE	2 000	2 400	400	16.67
64900000 CICE	5 816	8 899	3 083	34.64
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	24 302	25 713	1 411	5.49
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	4 915	9 545	4 630	48.51
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL	19 387	16 168	3 219	19.91
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	14 028		14 028	
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	14 028		14 028	
Total des Charges d'exploitation	715 754	785 049	69 295	8.83
Résultat d'exploitation	322 407	202 631	119 775	59.11
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	233		233	
76110000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	233		233	
Total des Produits financiers	233		233	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	940	1 536	596	38.79
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	940	1 536	596	38.79
Total des Charges financières	940	1 536	596	38.79
Résultat financier	707	1 536	829	53.99
Résultat courant avant impôts	321 700	201 095	120 604	59.97
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 231		1 231	
77200000 PROD.EXPLOIT/EXERC.ANTER	1 231		1 231	
Total des Produits exceptionnels	1 231		1 231	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 761	6 301	540	8.57
67120000 AMENDES ET PENALITES	201	194	7	3.61
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	5 421	3 997	1 425	35.65
67180000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	2	19	17	89.31
67200000 CHARGES EXPLOIT/EXER.ANTER	137	2 091	1 954	93.45

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2016 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2015 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 029 179	100.00	975 263	100.00	53 916	5.53
+ Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée	1 029 179	100.00	975 263	100.00	53 916	5.53
Production de l'exercice	1 029 179	100.00	975 263	100.00	53 916	5.53
- Matières premières, approvisionnements consommés - Sous traitance directe						
Marge brute de production	1 029 179	100.00	975 263	100.00	53 916	5.53
Marge brute globale	1 029 179	100.00	975 263	100.00	53 916	5.53
- Autres achats + charges externes	188 353	18.30	195 024	20.00	6 671	3.42
Valeur ajoutée	840 826	81.70	780 239	80.00	60 587	7.77
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires du personnel - Charges sociales du personnel	1 000 8 026 353 717 127 328	0.10 0.78 34.37 12.37	8 928 402 919 152 465	0.92 41.31 15.63	1 000 902 49 203 25 137	10.10 12.21 16.49
Excédent brut d'exploitation	352 755	34.28	215 927	22.14	136 828	63.37
+ Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions, transferts de charges - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions	7 981 24 302 14 028	0.78 2.36 1.36	12 417 25 713	1.27 2.64	4 436 1 411 14 028	35.73 5.49
Résultat d'exploitation	322 407	31.33	202 631	20.78	119 775	59.11
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	233 940	0.02 0.09	1 536	0.16	233 596	38.79
Résultat courant	321 700	31.26	201 095	20.62	120 604	59.97
+ Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	1 231 5 761	0.12 0.56	6 301	0.65	1 231 540	8.57
Résultat exceptionnel	4 531	0.44	6 301	0.65	1 771	28.10
- Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés	95 074	9.24	53 451	5.48	41 623	77.87
Résultat NET	222 095	21.58	141 343	14.49	80 752	57.13