

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 19/07/2018 sous le numéro de dépôt 63852



20180638522017

DATE DEPOT : 19/07/2018

N° DE DEPOT : 63852

N° GESTION : 1995B02091

N° SIREN : 399278373

DENOMINATION : SERGE AZAN & ASSOCIES

ADRESSE : 16 RUE DAUBIGNY 75017 PARIS

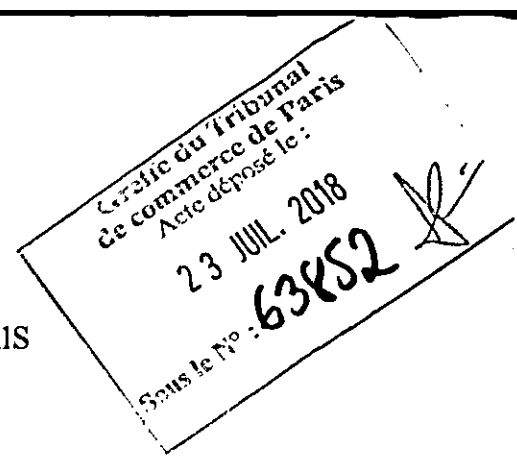
MILLESIME : 2017

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 29 JUIN 2018**

L'an deux mille dix huit,
Le 29 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 2017 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 2017,
- Approbation des charges non déductibles,
- 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 2017, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associé unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 6 442 euros.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 230 272,57 euros de la manière suivante :

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials "DA".

Bénéfice de l'exercice	230 272,57 euros
A titre de dividendes	230 000,00 euros
Soit 23,00 euros par action	
 Le solde	 272,57 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 61 860,55 euros.

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

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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 précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 230 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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.

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 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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

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 À L'ORIGINAL

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2017

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 2017, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

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

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2017, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 1 044 536,56 euros contre 1 029 179,34 euros lors de l'exercice précédent.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2017, 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.

RÉSULTATS - 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 2017, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 044 536,56 euros contre 1 029 179,34 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 1,49%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 224,68 euros contre 8 980,99 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 24,98%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 225 579,67 euros contre 188 352,88 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 19,76%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 7 917,05 euros contre 8 026,31 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,36%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 353 502,43 euros contre 353 716,54 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -0,06%.

Le montant des charges sociales s'élève à 110 088,54 euros contre 127 328,49 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -13,53%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 11 personnes contre 12 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de -8,33%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 30 368,94 euros contre 38 329,61 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -20,76%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 727 456,63 euros contre 715 753,83 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,63%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 328 304,60 euros contre 322 406,50 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 1,82%.

Compte tenu d'un résultat financier de -248,93 euros (-706,70 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 328 055,68 euros contre 321 699,80 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,97%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -1 515,11 euros contre -4 530,59 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de 96 268,00 euros contre 95 074,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 230 272,57 euros contre un bénéfice de 222 095,21 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 3,68%.

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 836 927,18 euros contre 885 263,11 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -5,46%.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 230 272,57 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	230 272,57 euros
A titre de dividendes	230 000,00 euros
Soit 23,00 euros par action	
Le solde	272,57 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 61 860,55 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 397 360,55 euros.

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

Il est indiqué que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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 précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 230 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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.

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 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

Exercice clos le 31 décembre 2016 :

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

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 6 442 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

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 CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

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

Fait à PARIS
Le 14 juin 2018

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL**

SERGE AZAN & ASSOCIES

16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 26/04/2018


Serge AZAN

SERGE AZAN ET ASSOCIES

16 RUE DAUBIGNY

75017 PARIS 17

01 40 54 08 26

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	11 et 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 à 15
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	16

SERGE AZAN ET ASSOCIES

16 RUE D'AUBIGNY

75017 PARIS 1^{er}

01 40 54 08 26

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SERGE AZAN & ASSOCIES
16 RUE DAUBIGNY
75017 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 nos travaux, nous n'avons 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,	836 927 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 044 537 Euros
- Résultat net comptable,	230 273 Euros

Fait à PARIS
Le 26/04/2018
Serge AZAN

A

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	12 000		581	581	100.00
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	18 990	18 415	575	1 433	859	59.90
	Fonds commercial (I)	411 612		411 612	411 612		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	24 916	11 033	13 883	11 327	2 556	22.57
	Autres immobilisations corporelles	124 440	84 873	39 567	55 006	15 439	28.07
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 062		7 062	7 062			
	Total II	599 020	126 321	472 699	487 021	14 322	2.94
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	202 856	26 129	176 727	213 564	36 837	17.25
	Autres créances	12 024		12 024	926	11 098	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	166 835		166 835	171 481	4 646	2.71	
Charges constatées d'avance (3)	8 643		8 643	12 271	3 628	29.56	
	Total III	390 357	26 129	364 228	398 242	34 014	8.54
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)	989 377	152 450	836 927	885 263	48 336	5.46

(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 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 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				
	Autres réserves	61 588	59 493	2 095	3.52
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	230 273	222 095	8 177	3.68
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	627 361	617 088	10 273	1.66
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	1 726	19 951	18 225	91.35
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110	52	58	112.07	
Dettes fiscales et sociales	114 836	151 925	37 089	24.41	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	6 618	6 801	183	2.69	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	86 276	89 446	3 170	3.54
	Total IV	209 567	268 175	58 609	21.85
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		836 927	885 263	48 336	5.46

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

209 567

266 449

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 044 537		1 044 537	1 029 179	15 357	1.49
Chiffre d'affaires NET	1 044 537		1 044 537	1 029 179	15 357	1.49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 683	1 000	5 683	568.34
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 541	7 981	3 440	43.10
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			1 055 761	1 038 160	17 601	1.70
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 *			225 580	188 353	37 227	19.76
Impôts, taxes et versements assimilés			7 917	8 026	109	1.36
Salaires et traitements			353 502	353 717	214	0.06
Charges sociales			110 089	127 328	17 240	13.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 928	24 302	3 373	13.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 441	14 028	4 587	32.70
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			727 457	715 754	11 703	1.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			328 305	322 407	5 898	1.83
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

2 535

1 231

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 530

137

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		233	233	100.00
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	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	249	940	691	73.52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	249	940	691	73.52
2. Résultat financier (V-VI)	249	707	458	64.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	328 056	321 700	6 356	1.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 035	1 231	2 804	227.85
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 035	1 231	2 804	227.85
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 550	5 761	211	3.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	5 550	5 761	211	3.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 515	4 531	3 015	66.56
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	96 268	95 074	1 194	1.26
Total des produits (I+III+V+VII)	1 059 796	1 039 624	20 172	1.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	829 524	817 529	11 994	1.47
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	230 273	222 095	8 177	3.68

* 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 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 836 927.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 044 536.56 Euros et dégagant un bénéfice de 230 272.57 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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		21 913	6 606
Installations générales agencements aménagements divers		59 521	
Matériel de transport		47 000	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 920	6 606
	TOTAL	146 354	13 212
Prêts, autres immobilisations financières		7 062	
	TOTAL	7 062	
	TOTAL GENERAL	596 017	13 212

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL	12 000	12 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	430 602	430 602
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		24 916	24 916
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	149 356	149 356
Prêts, autres immobilisations financières		7 062	7 062
	TOTAL	7 062	7 062
	TOTAL GENERAL	599 020	599 020

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	11 419	581	12 000
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	17 556	859	18 415
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		10 586	4 050	11 033
Installations générales agencements aménagements divers		40 735	4 155	44 890
Matériel de transport		18 696	9 400	28 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 003	1 884	11 887
	TOTAL	80 020	19 489	95 906
	TOTAL GENERAL	108 996	20 928	126 321

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais élab.rech.développ. TOTAL	581				
Autres immob.incorporelles TOTAL	859				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 050				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 155				
Matériel de transport	9 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 884				
TOTAL	19 489				
TOTAL GENERAL	20 928				

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	21 230	9 441	4 541		26 129
TOTAL	21 230	9 441	4 541		26 129
TOTAL GENERAL	21 230	9 441	4 541		26 129
Dont dotations et reprises d'exploitation		9 441	4 541		

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	202 856	202 856	
Impôts sur les bénéfices	11 561	11 561	
Taxe sur la valeur ajoutée	463	463	
Charges constatées d'avance	8 643	8 643	
TOTAL	230 584	230 584	

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	1 726	1 726		
Fournisseurs et comptes rattachés	110	110		
Personnel et comptes rattachés	14 165	14 165		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 428	53 428		
Taxe sur la valeur ajoutée	46 366	46 366		
Autres impôts taxes et assimilés	877	877		
Autres dettes	6 618	6 618		
Produits constatés d'avance	86 276	86 276		
TOTAL	209 567	209 567		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 225			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	110
Dettes fiscales et sociales	20 708
Autres dettes	4 918
Total	25 736

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		8 643
Total		8 643
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		86 276
Total		86 276

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	6
Total	11

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Indemnités clients	1 500	
Total	1 500	
Charges exceptionnelles		
- Différences de règlements	1	
- Contraventions	610	
- Créances irrécouvrables	2 410	
Total	3 021	

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Régularisation HUMANIS 2016	2 530	
Total	2 530	
Produits		
- Régularisation URSSAF 2016	2 535	
Total	2 535	



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT		581	581	100.00
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	12 000	12 000		
28010000 AMORT. CHARTE GRAPHIQUE	12 000	11 419	581	5.08
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	575	1 433	859	59.90
20500000 LOGICIELS	18 990	18 990		
28050000 AMORT.LOGICIELS	18 415	17 556	859	4.89
FONDS COMMERCIAL	411 612	411 612		
20700000 CLIENTELE	411 612	411 612		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	13 883	11 327	2 556	22.57
21540000 MATERIEL DE BUREAU	24 916	21 913	3 002	13.70
28154000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	11 033	10 586	446	4.22
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 567	55 006	15 439	28.07
21810000 AAI DIVERS	59 521	59 521		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	47 000	47 000		
21840000 MOBILIER	17 920	17 920		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	44 890	40 735	4 155	10.20
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	28 096	18 696	9 400	50.28
28184000 AMORT.MOBILIER	11 887	10 003	1 884	18.83
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 062	7 062		
27510000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	7 062	7 062		
Total II	472 699	487 021	14 322	2.94
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	176 727	213 564	36 837	17.25
41111000 CLIENTS	202 856	234 794	31 938	13.60
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	26 129	21 230	4 899	23.08
AUTRES CREANCES	12 024	926	11 098	NS
42100400 SALAIRES AVRIL		392	392	100.00
42101200 SALAIRE DECEMBRE		25	25	100.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 561		11 561	
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	13	39	26	66.22
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	449	470	21	4.38
DISPONIBILITES	166 835	171 481	4 646	2.71
51200000 BARCLAYS	137 777	153 035	15 258	9.97
51210000 HSBC	28 757	18 152	10 605	58.42
53000000 CAISSE	300	294	6	2.16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 643	12 271	3 628	29.56
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	8 643	12 271	3 628	29.56
Total III	364 228	398 242	34 014	8.54
TOTAL GENERAL	836 927	885 263	48 336	5.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
CAPITAL				
10100000 CAPITAL SOCIAL	305 000	305 000		
	305 000	305 000		
RESERVE LEGALE				
10610000 RESERVE LEGALE	30 500	30 500		
	30 500	30 500		
AUTRES RESERVES				
10680000 AUTRES RESERVES	61 588	59 493	2 095	3.52
	61 588	59 493	2 095	3.52
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)				
	230 273	222 095	8 177	3.68
Total I	627 361	617 088	10 273	1.66
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT				
16450000 EMPRUNT HSBC 40 000 €	1 726	19 951	18 225	91.35
16460000 EMPRUNT HSBC 30 000 €		8 017	8 017	100.00
	1 726	11 933	10 207	85.54
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	110	52	58	112.07
	110	52	58	112.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	114 836	151 925	37 089	24.41
43100000 URSSAF	14 165	13 953	212	1.52
43730000 HUMANIS	32 392	34 180	1 788	5.23
43755000 GENERALI PREV CADRES	8 778	6 748	2 030	30.08
43770000 UGRC	3 208	4 173	965	23.13
43775000 CAVEC	3 012	2 116	896	42.35
43785000 LA MONDIALE		1 831	1 831	100.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	372	214	158	74.11
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 666	5 581	85	1.52
44551000 TVA A DECAISSER		30 934	30 934	100.00
44571100 TVA COLLECTEE	12 937	13 173	236	1.79
44860000 CHARGES A PAYER	33 429	38 847	5 417	13.95
	877	176	702	399.72
AUTRES DETTES				
41111000 CLIENTS	6 618	6 801	183	2.69
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 700	1 714	14	0.82
	4 918	5 087	169	3.32
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	86 276	89 446	3 170	3.54
	86 276	89 446	3 170	3.54
Total IV	209 567	268 175	58 609	21.85
TOTAL GENERAL	836 927	885 263	48 336	5.46

A

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 044 537	1 029 179	15 357	1.49
70600000 HONORAIRES	1 043 472	1 028 149	15 322	1.49
70690000 HONORAIRES EXONERES TVA	1 065	1 030	35	3.40
Chiffre d'affaires NET	1 044 537	1 029 179	15 357	1.49
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 683	1 000	5 683	568.34
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	6 683	1 000	5 683	568.34
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	4 541	7 981	3 440	43.10
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	4 541	7 981	3 440	43.10
Total des Produits d'exploitation	1 055 761	1 038 160	17 601	1.70
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	225 580	188 353	37 227	19.76
60611000 EAU EDG GDF	1 188	1 113	75	6.73
60630000 PT EQUIPEMENT ENTRETIEN	3 150	2 898	252	8.70
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 326	5 519	7 807	141.45
61100000 SOUS-TRAITANCE FORMALISTE	13 991	7 395	6 596	89.20
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	64 937	64 384	554	0.86
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	3 374	2 724	650	23.87
61530000 ENTRETIEN DU MATERIEL	1 034	677	356	52.61
61540000 ENTRETIEN DU VEHICULE	2 280	1 111	1 169	105.20
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	16 394	15 665	729	4.65
61700000 FORMATION	4 723	4 127	597	14.46
61830000 DOCUMENTATION	4 909	4 595	315	6.85
61840000 LOGICIELS	8 451	11 733	3 282	27.97
62120000 COURSIERS	752	585	166	28.39
62260000 HONORAIRES	1 800	503	1 297	257.65
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	215	466	251	53.80
62280000 FRAIS DE RECRUTEMENT	11 160		11 160	
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	8 520	8 176	344	4.21
62375000 COT. PROFESSIONNELLES	9 840	9 916	77	0.77
62380000 DONS POURBOIRES	3 950	4 770	820	17.19
62390000 DECORATION	449	465	16	3.37
62410000 PORT		170	170	100.00
62510000 DEPLACEMENTS SERGE AZAN	7 297	3 688	3 608	97.84
62512000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	264	209	56	26.63
62520000 PARCMETRES	2 975	2 475	500	20.19
62530000 TAXIS	3 902	2 135	1 768	82.81
62560000 RESTAURANTS	21 466	18 254	3 211	17.59
62580000 BOISSONS CABINET	5 453	3 831	1 622	42.33
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	3 054	3 008	46	1.53
62620000 TELEPHONE	5 478	6 585	1 107	16.81
62750000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 247	1 175	72	6.11
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 917	8 026	109	1.36
63330000 FORMATION CONTINUE	2 247	2 350	103	4.38
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	2 222	2 267	46	2.01
63512000 CFE	2 433	2 439	6	0.25
63513000 CVAE	261	263	2	0.76
63514000 TAXES/VEHICUL. DE SOCIETES	702	707	6	0.78
63540000 CARTE GRISE	53		53	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2017 12	31/12/2016 12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	353 502	353 717	214	0.06
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	340 463	347 271	6 808	1.96
64120000 CONGES PAYES	212	781	993	127.14
64140000 INDEMNITES TRANSPORT	4 010	3 468	542	15.62
64145000 RUPTURE CONVENTIONNELLE	7 833		7 833	
64150000 INDEMNITES DE STAGE	984	3 758	2 774	73.82
CHARGES SOCIALES	110 089	127 328	17 240	13.54
64510000 URSSAF / POLE EMPLOI	82 880	91 743	8 863	9.66
64530000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	14 431	15 458	1 027	6.64
64550000 PREVOYANCE GENERALI/LAMONDIALE	8 235	8 833	598	6.77
64570000 RETRAITE CADRES	15 081	18 333	3 251	17.74
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 127	1 091	36	3.28
64800000 CHARGES SOCIALES S-CP	85	313	398	127.16
64890000 AVANTAGES EN NATURE	2 400	2 000	400	20.00
64900000 CICE	9 351	5 816	3 535	60.78
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	20 928	24 302	3 373	13.88
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	19 489	4 915	14 574	296.53
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 439	19 387	17 948	92.58
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	9 441	14 028	4 587	32.70
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	9 441	14 028	4 587	32.70
Total des Charges d'exploitation	727 457	715 754	11 703	1.64
Résultat d'exploitation	328 305	322 407	5 898	1.83
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		233	233	100.00
76110000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS		233	233	100.00
Total des Produits financiers		233	233	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	249	940	691	73.52
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	249	940	691	73.52
Total des Charges financières	249	940	691	73.52
Résultat financier	249	707	458	64.78
Résultat courant avant impôts	328 056	321 700	6 356	1.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 035	1 231	2 804	227.85
77180000 PROD.EXCEPT.OPER.GESTION	1 500		1 500	
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	2 535	1 231	1 304	105.98
Total des Produits exceptionnels	4 035	1 231	2 804	227.85
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 550	5 761	211	3.67
67120000 AMENDES ET PENALITES	610	201	409	203.48
67140000 CREANCES IRRECOURVABLES	2 410	5 421	3 011	55.55
67180000 CHARGES EXCEP.OP.GESTION	1	2	1	72.55
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER ANT	2 530	137	2 393	15

A

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	% CA	31/12/2016	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 044 537	100.00	1 029 179	100.00	15 357	1.49
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 044 537	100.00	1 029 179	100.00	15 357	1.49
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 044 537	100.00	1 029 179	100.00	15 357	1.49
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	1 044 537	100.00	1 029 179	100.00	15 357	1.49
Marge brute globale	1 044 537	100.00	1 029 179	100.00	15 357	1.49
- Autres achats + charges externes	225 580	21.60	188 353	18.30	37 227	19.76
Valeur ajoutée	818 957	78.40	840 826	81.70	21 870	2.60
+ Subventions d'exploitation	6 683	0.64	1 000	0.10	5 683	568.34
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 917	0.76	8 026	0.78	109	1.36
- Salaires du personnel	353 502	33.84	353 717	34.37	214	0.06
- Charges sociales du personnel	110 089	10.54	127 328	12.37	17 240	13.54
Excédent brut d'exploitation	354 132	33.90	352 755	34.28	1 377	0.39
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	4 541	0.43	7 981	0.78	3 440	43.10
- Dotations aux amortissements	20 928	2.00	24 302	2.36	3 373	13.88
- Dotations aux provisions	9 441	0.90	14 028	1.36	4 587	32.70
Résultat d'exploitation	328 305	31.43	322 407	31.33	5 898	1.83
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			233	0.02	233	100.00
- Charges financières	249	0.02	940	0.09	691	73.52
Résultat courant	328 056	31.41	321 700	31.26	6 356	1.98
+ Produits exceptionnels	4 035	0.39	1 231	0.12	2 804	227.85
- Charges exceptionnelles	5 550	0.53	5 761	0.56	211	3.67
Résultat exceptionnel	1 515	0.15	4 531	0.44	3 015	66.56
- Impôt sur les bénéfices	96 268	9.22	95 074	9.24	1 194	1.26
- Participation des salariés						
Résultat NET	230 273	22.05	222 095	21.58	8 177	3.68

