



RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00487

Numéro SIREN : 383 780 889

Nom ou dénomination : COFIDEST AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt 6361

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE THONON-LES-BAINS
10, Rue de l'Hôtel-Dieu - BP 60521
74203 THONON LES BAINS CEDEX
Tel : 04.50.72.13.20

RECEPISSE DE DEPOT

EPSILON
2 Impasse de la Source
Arcopole B
74200 THONON LES BAINS

V/REF :
N/REF : 91 B 487 / 2017-B-6361

Le greffier du tribunal de commerce de Thonon-les-Bains certifie qu'il a reçu le 11/10/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2016.

Concernant la société

COFIDEST AUDIT
Société par actions simplifiée
2 impasse de la Source
Arcopole A
74200 Thonon-les-Bains

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-6361 le 12/10/2017
R.C.S. THONON 383 780 889 (91 B 487)

Fait à THONON-LES-BAINS le 12/10/2017,
L'un des Greffiers Associés



"COFIDEST AUDIT "

Société par actions simplifiée
Au capital de 96 000,00 Euros
Siège Social : 74200 THONON-LES-BAINS
Arcopole A – 2 impasse de la Source
383 780 889 RCS THONON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2016**

PROPOSITION D'AFFECTATION

L'exercice écoulé se solde par un bénéfice net comptable de 134.146,09 € que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- A hauteur de 114 000,00 Euros à titre de dividende à distribuer à l'associé unique, pouvant être mis en paiement à compter du jour de la décision statuant sur sa distribution,
- Le solde, soit la somme de 20.146,09 Euros au poste « Autres Réserves ».

Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes mis en distribution ont été les suivants :

| Exercices | Dividendes éligibles à l'abattement | Dividendes non éligibles à l'abattement |
|------------------|--|--|
| 2015 | 114.000 Euros | |
| 2014 | 120.000 Euros | |
| 2013 | 150 000,00 Euros | |

DECISION D'AFFECTATION

L'Associée unique, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 134.146,09 Euros de la manière suivante :

- A hauteur de 114 000,00 Euros à titre de dividende à distribuer à l'associé unique, le dividende étant mis en paiement à compter de ce jour,
- Le solde, soit la somme de 20.146,09 Euros au poste « Autres Réserves ».

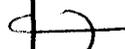
L'Associée unique reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes mis en distribution ont été les suivants :

| Exercices | Dividendes éligibles à l'abattement | Dividendes non éligibles à l'abattement |
|------------------|--|--|
| 2015 | 114.000 Euros | |
| 2014 | 120.000 Euros | |
| 2013 | 150 000,00 Euros | |

Pour copie certifiée conforme,

LE PRESIDENT

Monsieur Eric DECURNINGE



Désignation de l'entreprise : **SAS COFIDEST AUDIT** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*
 Adresse de l'entreprise **2 impasse de la Source 74200 THONON LES BAINS** Durée de l'exercice précédent*
 Numéro SIRET* Néant *

Exercice N clos le **31/12/2016**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | |
|--|---|---|---------------------------------|----------|---------|
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | | | | |
| | Frais de développement* | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 30 490 | | 30 490 | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières* | | | | |
| | TOTAL (II) | | 30 505 | | 30 505 |
| | STOCKS* | 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 | | Clients et comptes rattachés (3)* | 183 092 | 31 608 | 151 484 |
| | | Autres créances (3) | 14 517 | | 14 517 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | |
| DIVERS | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | 121 573 | | 121 573 |
| | Disponibilités | 119 696 | | 119 696 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | | | | |
| | TOTAL (III) | | 438 878 | 31 608 | 407 270 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | | 469 382 | 31 608 | 437 774 |
| 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 | 42 142 | |
| Clause de réserve de propriété :* | | | | | |
| Immobilisations : | | | | | |
| Stocks : | | | | | |
| Créances : | | | | | |

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

| Désignation de l'entreprise | | SAS COFIDEST AUDIT | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|--------------------|------------|----------------------------------|---------|
| | | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 96 000) | DA | | | 96 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | | 9 600 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | | 32 403 |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | | 134 146 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| Provisions réglementées * | DK | | | | |
| | TOTAL (I) | DL | | | 272 149 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | | 101 415 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | | 56 519 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Autres dettes | EA | | | 7 693 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | | | 165 626 |
| | Ecarts de conversion passif * | (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | | 437 774 |
| RENVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | | |
| | | 1D | | | |
| | | 1E | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | | | 158 604 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | | |

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

Désignation de l'entreprise : SAS COFIDEST AUDIT

Néant *

Exercice N

France

Exportations et livraisons intracommunautaires

Total

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises *

Production vendue

biens *
services *

FA
FD
FG
FJ

FB
FE
FH
FK

FC
FF
FI
FL
FM
FN
FO
FP
FQ

531 682

531 682

531 682

531 682

Chiffres d'affaires nets *

Production stockée *

Production immobilisée *

Subventions d'exploitation

Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)

Autres Produits (1) (11)

Total des produits d'exploitation (2) (I)

539 571

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises (y compris droits de douane) *

Variation de stock (marchandises) *

Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *

Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *

Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *

Impôts, taxes et versements assimilés *

Salaires et traitements *

Charges sociales (10)

Sur immobilisations - dotations aux amortissements *
- dotations aux provisions

Sur actif circulant : dotations aux provisions*

Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges (12)

Total des charges d'exploitation (4) (II)

198 462

1 584

92 971

34 008

11 356

12 978

351 358

188 213

I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Opérations en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée *

(III)

Perte supportée ou bénéfice transféré *

(IV)

PRODUITS FINANCIERS

Produits financiers de participations (5)

Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)

Autres intérêts et produits assimilés (5)

Reprises sur provisions et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total des produits financiers (V)

369

1 270

1 639

CHARGES FINANCIÈRES

Dotations financières aux amortissements et provisions *

Intérêts et charges assimilées (6)

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total des charges financières (VI)

1 639

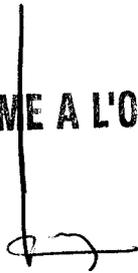
189 852

2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)

3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

A vertical line is drawn through the text 'CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL'. At the bottom of this line, there is a handwritten signature in black ink.

Annexe





FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 437 774,47 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 134 146,09 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

| Désignation | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | VALEUR NETTE |
|--|---------|-----------|-----------------|---------------|
| Clientèle | | | | 30 490 |
| TOTAL DU FONDS COMMERCIAL | | | | 30 490 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel) | 30 490 | | | |

ANNEXE COMPTABLE



| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation | acquisitions | |
|----------------------|--|--|---|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 30 490 | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés divers | | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | | | |
| | | Emballages récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | 15 | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| | TOTAL | | | 15 | | |
| TOTAL GENERAL | | | 30 505 | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions par virt poste | par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 30 490 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | |
| | | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | 15 |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | |
| | TOTAL | | | | | 15 |
| TOTAL GENERAL | | | | | 30 505 | |



TABLEAU DES PROVISIONS

| 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 |
|--|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | | | | |
| | - incorporelles | | | | |
| | - corporelles | | | | |
| | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - titres de participation | | | | |
| | - autres immobs financières | | | | |
| | Sur stocks et en cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 26 487 | 11 356 | 6 235 | 31 608 |
| | TOTAL | 26 487 | 11 356 | 6 235 | 31 608 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 26 487 | 11 356 | 6 235 | 31 608 |
| Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| Dont dotations & reprises | | | | | |
| | - d'exploitation | | 11 356 | 6 235 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | | | |
| Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée | | | | | |



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|---|----------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | | Créances rattachées à des participations | | | |
| | | Prêts (1) (2) | | | |
| | | Autres immobilisations financières | | | 42 142 |
| | | Clients douteux ou litigieux | 42 142 | | |
| ACTIF CIRCULANT | | Autres créances clients | 140 950 | 140 950 | |
| | | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | | Impôts sur les bénéfiques | | 14 117 | |
| | | Etat & autres | 14 117 | 14 117 | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | | coll. publiques | | | |
| | | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | 400 | 400 | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | | 400 | | |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAUX | 197 609 | 155 467 | 42 142 | |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------|-----------------------------|---------|
| Exploitation | | |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |
| | TOTAL | |

PRODUITS À RECEVOIR

| | PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|--|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Disponibilités | | |
| | TOTAL | 1 083 |



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 6 000,00 | 16,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 6 000,00 | 16,00 |



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 101 415 | 101 415 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 315 | 315 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 12 224 | 12 224 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 6 514 | 6 514 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 36 208 | 29 186 | 7 022 | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 1 257 | 1 257 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 7 693 | 7 693 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 165 626 | 158 604 | 7 022 | |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 78 252 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 694 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 79 946 |



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 1 768 €.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
Exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2016

SAS COFIDEST AUDIT
2, Impasse de la Source
74200 THONON

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS « *COFIDEST AUDIT* », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

2 JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes n'appellent pas d'autres commentaires que ceux exprimés ci-dessous.

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

3 VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

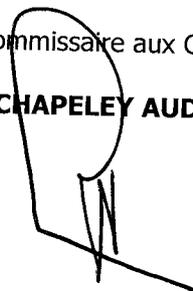
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associée sur la situation financière et les comptes annuels.

Marnaz, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

CHAPELEY AUDIT



Jean-Pierre VUILLERMET



| | Valeurs au 31/12/16 | | % de l'actif | Valeurs au 31/12/15 | |
|--|---------------------|---------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépr | | Val. Nettes | % de l'actif |
| ACTIF | | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | 7 | | 7 |
| Frais de développement | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | |
| Fonds commercial (1) | 30 490 | | | 30 490 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations tech., matériel & outillages | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | |
| Participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 30 505 | | 30 505 | 7 | 30 505 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Matières premières et autres appro | | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances | | | | | |
| Clients (3) | 140 950 | | 140 950 | 38 | 30 |
| Clients douteux, litigieux (3) | 42 142 | 31 608 | 10 534 | | 86 652 |
| Clients factures à établir (3) | | | | | 13 125 |
| Personnel et comptes rattachés (3) | | | | | |
| Créances fiscales et sociales (3) | 14 117 | | 14 117 | | 26 055 |
| Fournisseurs débiteurs | 400 | | 400 | | |
| Débiteurs divers (3) | | | | | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Actions propres | | | | 28 | 29 |
| Autres titres | 121 573 | | 121 573 | | 121 577 |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | 119 696 | | 119 696 | 27 | 143 276 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | 4 427 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 438 878 | 31 608 | 407 270 | 93 | 395 111 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 469 382 | 31 608 | 437 774 | 100 | 425 616 |
| (1) Dont droit au bail | | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | 42 142 | | | | 39 612 |

**PASSIF**

| | Valeurs au 31/12/16 | % du passif | Valeurs au 31/12/15 | % du passif |
|--|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 96 000) | 96 000 | 22 | 96 000 | 23 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 9 600 | 10 | 9 600 | 9 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 32 403 | | 28 750 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | | | |
| SITUATION NETTE | 134 146 | 31 | 117 653 | 28 |
| Subventions d'investissement | 272 149 | 62 | 252 003 | 59 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 272 149 | 62 | 252 003 | 59 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Fournisseurs | 23 163 | 5 | 24 960 | 6 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 78 252 | 18 | 97 992 | 23 |
| Dettes fiscales et sociales | 56 519 | 13 | 42 969 | 10 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 7 693 | 2 | 7 693 | 2 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DETTES | 165 626 | 38 | 173 614 | 41 |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 437 774 | 100 | 425 616 | 100 |
| (1) Dont à plus d'un an | | | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 7 022 | | 6 599 | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 158 604 | | 167 015 | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |

COMPTE DE RÉSULTAT



| | Du 01/01/16 Au 31/12/16 | % CA | Du 01/01/15 Au 31/12/15 | % CA | Variation en valeur en % | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|-----------------------------|-----------|
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 531 682 | 100 | 449 040 | 100 | 82 642 | 18 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 531 682 | 100 | 449 040 | 100 | 82 642 | 18 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 7 890 | 1 | 2 871 | 1 | 5 018 | 175 |
| Autres produits | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 539 571 | 101 | 451 911 | 101 | 87 660 | 19 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 198 462 | 37 | 174 480 | 39 | 23 982 | 14 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 584 | | 1 214 | | 370 | 30 |
| Salaires et traitements | 92 971 | 17 | 64 993 | 14 | 27 978 | 43 |
| Charges sociales | 34 008 | 6 | 23 045 | 5 | 10 963 | 48 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | 11 356 | 2 | 25 107 | 6 | -13 750 | -55 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 12 978 | 2 | | | 12 978 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 351 358 | 66 | 288 839 | 64 | 62 520 | 22 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 188 213 | 35 | 163 073 | 36 | 25 140 | 15 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré | | | | | | |

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

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)



| | Du 01/01/16 Au 31/12/16 | % CA | Du 01/01/15 Au 31/12/15 | % CA | Variation en valeur | en % |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------|------------|
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | 369 | | 379 | | -10 | -3 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 270 | | 1 624 | | -354 | -22 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 1 639 | | 2 003 | | -364 | -18 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 639 | | 2 003 | | -364 | -18 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 189 852 | 36 | 165 076 | 37 | 24 776 | 15 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | | | | |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 55 706 | 10 | 47 423 | 11 | 8 283 | 17 |
| TOTAL DES PRODUITS | 541 210 | 102 | 453 914 | 101 | 87 296 | 19 |
| TOTAL DES CHARGES | 407 064 | 77 | 336 262 | 75 | 70 803 | 21 |
| Bénéfice ou Perte | 134 146 | 25 | 117 653 | 26 | 16 493 | 14 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 437 774,47 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 134 146,09 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

| Désignation | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | VALEUR NETTE |
|--|---------|-----------|--------------------|---------------|
| Clientèle | | | | 30 490 |
| TOTAL DU FONDS COMMERCIAL | | | | 30 490 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel) | 30 490 | | | |

ANNEXE COMPTABLE



| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations suite à réévaluation | acquisitions |
|-------------|--|--|---------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 30 490 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés divers | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | | |
| | | Emballages récupérables & divers | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | 15 | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| | | TOTAL | 15 | | |
| | | TOTAL GENERAL | 30 505 | | |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions par virt poste | par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|-------------|--|--------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| INCORPOR. | Frais d'établissement & développ. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | 30 490 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | |
| | Autres immos corporelles | Matériel de transport | | | | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | |
| | | Emb. récupérables & divers | | | | |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 15 | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | |
| | | TOTAL | | | 15 | |
| | | TOTAL GENERAL | | | 30 505 | |



TABLEAU DES PROVISIONS

| 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 |
|---|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | | | | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | | | | |
| | - incorporelles | | | | |
| | - corporelles | | | | |
| | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - titres de participation | | | | |
| | - autres immobs financières | | | | |
| | Sur stocks et en cours | | | | |
| | Sur comptes clients | 26 487 | 11 356 | 6 235 | 31 608 |
| | Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| | TOTAL | | 26 487 | 11 356 | 6 235 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 26 487 | 11 356 | 6 235 | 31 608 |
| Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| Dont dotations & reprises | - d'exploitation | | 11 356 | 6 235 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | | | |

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | | ÉTAT DES CRÉANCES | | |
|--|---|--|----------------|----------------|
| | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 42 142 | | 42 142 |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | 140 950 | 140 950 | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | 14 117 | 14 117 | |
| | coll. publiques | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 400 | 400 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAUX | | 197 609 | 155 467 | 42 142 |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------|-----------------------------|---------|
| Exploitation | | |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |
| | TOTAL | |

PRODUITS À RECEVOIR

| | PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|--|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Disponibilités | | 1 083 |
| | TOTAL | 1 083 |



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | NOMBRE | VALEUR NOMINALE |
|---|----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 6 000,00 | 16,00 |
| Titres émis pendant l'exercice | | |
| Titres remboursés pendant l'exercice | | |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice | 6 000,00 | 16,00 |



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 101 415 | 101 415 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 315 | 315 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 12 224 | 12 224 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 6 514 | 6 514 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | 36 208 | 29 186 | 7 022 | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 1 257 | 1 257 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 7 693 | 7 693 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 165 626 | 158 604 | 7 022 | |
| Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exer. | | | | |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés | | | | |

ANNEXE COMPTABLE



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 78 252 |
| Dettes fiscales et sociales | 1 694 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 79 946 |



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 1 768 €.

REÇU LE
11 OCT. 2017
GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE
de THONON les BAINS

THONON-LES-BAINS

Alain RAJON
Avocat Honoraire
Diplômé ICG

Baptiste WOESTELANDI
Avocat Associé
Master II - Droit des contrats

Jonathan SEPULVEDA
Avocat Associé
Master II - Droit des Affaires

ANNECY

Lilian MARTIN-GHERARDI
Avocat Associé
Spécialiste en Droit du Travail
Diplôme de Juriste Conseil d'Entreprise

Bertrand BOACHON
Avocat
Diplôme de Juriste Conseil d'Entreprise

Anne LE PRINCE
Avocat
Master Droit, Economie, Gestion

LYON

Guillaume DOUILLARD
Avocat Associé
Master II - Droit de l'entreprise
L.L. Cert. in law

Brune REBAUDET
Avocat
Master II - Pénologie

Grimaud VALAT
Avocat
Master II - Droit des Affaires
et de Propriété Intellectuelle

TRIBUNAL DE COMMERCE
Registre du Commerce
10 rue de l'Hôtel-Dieu
B.P. 60521
74203 THONON LES BAINS

Thonon-les-Bains, le 10/10/2017

Publication des comptes annuels

Nos Réf. : 000003 - BW/CM

OBJET : S.A.S. "COFIDEST AUDIT" – Approbation des comptes 31/12/2016 -

Mon Cher Maître,

Conformément aux dispositions légales, je vous prie de trouver ci-joints, les documents suivants certifiés conformes, aux fins de dépôt au Registre du Commerce et des Sociétés:

- les comptes annuels et leurs annexes pour l'exercice clos le 31/12/2016,
- la proposition d'affectation et la résolution d'affectation votée par l'assemblée, et :
- un original du rapport du commissaire aux comptes,

ainsi qu'un chèque d'un montant de 45,48 Euros à l'ordre du greffe du Tribunal de commerce.

Dès après accomplissement de la formalité, vous voudrez bien me faire parvenir le récépissé de dépôt desdites pièces, ainsi que la facture correspondante.

Veuillez croire, Mon Cher Maître, à l'expression de mes sentiments dévoués.

Baptiste WOESTELANDI
Avocat