



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00133

Numéro SIREN : 395 170 095

Nom ou dénomination : A C N AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2017 sous le numéro de dépôt 20383

20383

un

20

Experts comptables Commissaires aux comptes Consultants

e

ansemble
auditeurs experts d'entreprise

SARL ACN AUDIT

8 Avenue Frédéric Mistral

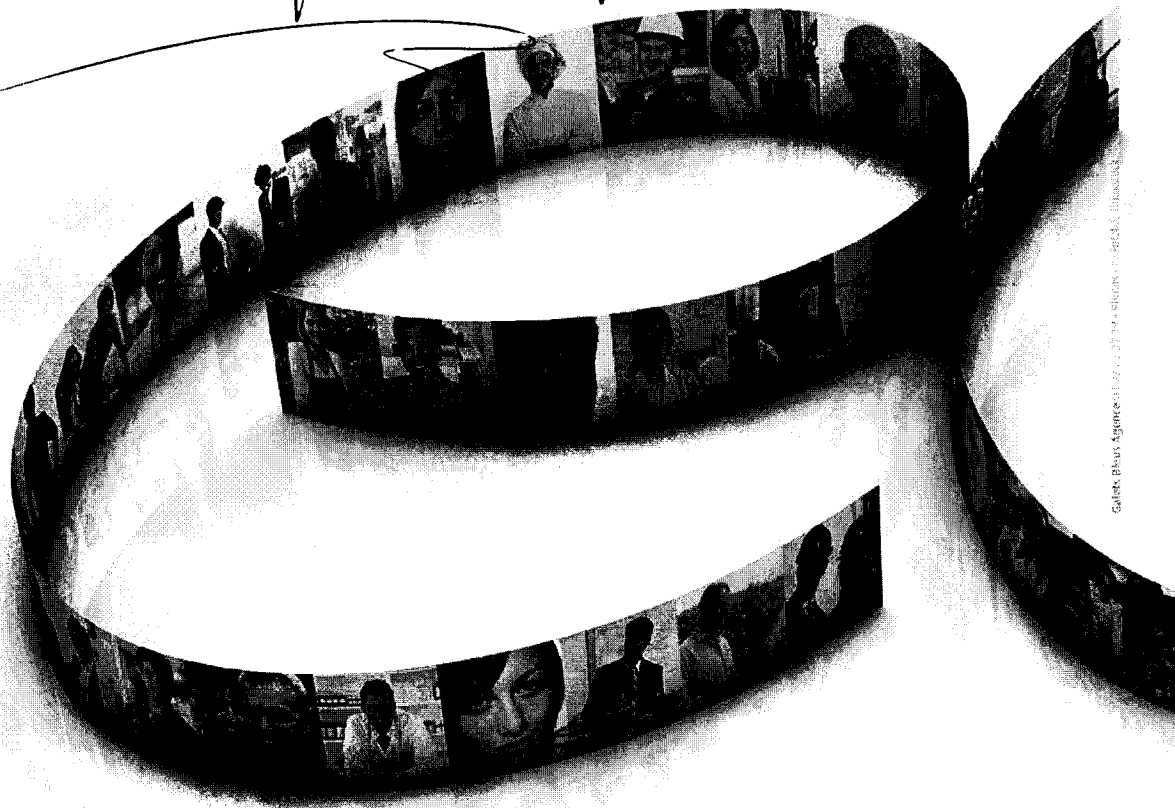
13008 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Certifié conforme à l'original

Nos savoir-faire nous rassemblent !



Membre de l'alliance  eurus

B K R
INTERNATIONAL

Désignation de l'entreprise : SARL ACN AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 8 Avenue Frédéric Mistral		13008 MARSEILLE							
Numéro SIRET * 3 9 5 1 7 0 0 9 5 0 0 0 6 5		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 30062017	N-1 30062016						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 556	AC	9 226	329	2 306	
		Fonds commercial (1)	AH	252 656	AI		252 656	257 833	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 374	AU	2 374		70	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	38 400	CV		38 400	38 400
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD	24 272	BE		24 272	24 272
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	1 477	BI		1 477	
TO TAL (II)		BJ	328 735	BK	11 600	317 134	322 881		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 230 007	BY	110 807	1 119 200	1 041 421	
		Autres créances (3)	BZ	117 609	CA		117 609	97 351	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités		CF	29 156	CG		29 156	31 896		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	21 647	CI		21 647	23 437		
	TO TAL (III)	CJ	1 398 419	CK	110 807	1 287 612	1 194 104		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1 727 153	1A	122 407	1 604 746	1 516 985		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 477	(3) Part à plus d'un an :	CR	188 932		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise SARL ACN AUDIT			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 120.....)	DA	100 120	100 120
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 012	10 012
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	425 606	285 566
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	125 452	140 040
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	661 189
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	6 904	23 178
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	65 407	259 576
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	552 606	387 295
	Dettes fiscales et sociales	DY	287 879	299 119
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 595	384
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	27 166	11 696
	TOTAL (IV)	EC	943 557	981 248
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 604 746	1 516 985
RENVIS	(1) Ecart 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	943 557	974 346
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		12	

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SARL ACN AUDIT						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	375	FB		FC	375	1 241
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 348 936	FH		FI	1 348 936	1 379 314
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 349 311	FK		FL	1 349 311	1 380 555
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	2 385	20 827
	Autres produits (1) (11)					FQ	19	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 354 715	1 401 385
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	375	1 241
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	913 820	923 756
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 381	2 837
	Salaires et traitements *					FY	189 126	189 754
	Charges sociales (10)					FZ	70 622	75 698
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	2 046	2 236
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	4 067
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4	15
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 183 441	1 220 309	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	171 274	181 076	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 595	437
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	192	380
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	3 787	817
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 718	6 639
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 718	6 639	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	1 069	(5 822)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	172 343	175 254	

Désignation de l'entreprise SARL ACN AUDIT				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		600														
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		35 664														
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		36 264														
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE																
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	5 177	14 022														
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG																
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	5 177	14 022														
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 177)	22 242															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		10 086															
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	41 714	47 370															
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 358 502	1 438 466															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 233 050	1 298 426															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	125 452	140 040															
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO																
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY																
			IG																
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP																
			HQ																
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH																
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	3 230															
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 307	5 803														
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX																
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC																
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD																
	(9)	Dont transferts de charges	A1		236														
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2																
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3																	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4																	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9																		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>5 177</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	5 177				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	5 177																		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 604 746 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 358 502 euros** et un total **charges** de **1 233 050 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **125 452 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2016** et finit le **30/06/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres informations

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi, calculé conformément à l'article 244 quater du CGI et relatif à la créance acquise à la clôture du bilan, a été comptabilisé au crédit du compte 699 par le débit du compte 444. Le CICE est imputé sur l'IS de l'exercice. A défaut d'imputation possible, sa restitution est demandée. La partie du CICE relative à la créance non acquise à la date de clôture est

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

comptabilisée au crédit du compte 699 par le débit du compte 4487.

Le CICE relatif à la créance acquise à la clôture des comptes de l'exercice N-1 a été utilisé au renforcement des fonds propres

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	267 389				5 177	262 212
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	267 389				5 177	262 212
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 374					2 374
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 374					2 374
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	38 400					38 400
	Autres titres immobilisés	24 272					24 272
	Prêts et autres immobilisations financières			1 477			1 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 672		1 477			64 149
TOTAL		332 435		1 477		5 177	328 735

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 250	1 976		9 226
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 250	1 976		9 226
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 304	70		2 374
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 304	70		2 374
TOTAL		9 554	2 046		11 600

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/06/2017

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	109 125	4 067	2 385	110 807
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	109 125	4 067	2 385	110 807
TOTAL GENERAL		109 125	4 067	2 385	110 807

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 067	2 385	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 477	1 477	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 230 007	1 041 075	188 932
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	13 664	13 664	
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 971	89 971	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 129	5 129	
	Groupe et associés (2)	3 230	3 230	
	Débiteurs divers	5 615	5 615	
	Charges constatées d'avances	21 647	21 647	
	TOTAL DES CREANCES	1 370 740	1 181 808	188 932
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 904	6 904		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	552 606	552 606		
	Personnel et comptes rattachés	39 318	39 318		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 032	41 032		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	205 668	205 668		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 861	1 861		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	65 407	65 407		
	Autres dettes	3 595	3 595		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	27 166	27 166		
	TOTAL DES DETTES	943 557	943 557		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 256			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros			
	30/06/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation
			Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			38 400
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	- 286		
Autres créances			3 230
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			65 407
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés	57 715		468 815
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	257 833	
TOTAL	257 833	

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Total des Produits à recevoir		171 197
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	<i>160 453</i>	160 453
Autres créances <i>FOURN. AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>5 615</i> <i>5 129</i>	10 744

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Total des Charges à payer		59 882
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS/EMPRUNT ETS CREDIT</i>	3	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>MED DU TRAVAIL FNP</i>	53	53
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>PERSONNEL AUTRES CHARGES</i> <i>CHARGES / CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES S/REMUN. A PAYER</i> <i>CET A PAYER</i> <i>TAXE APPRENTIS. A PAYER</i> <i>FORMATION CONTINUE A PAYER</i>	19 950 19 368 7 817 7 692 693 617 551	56 688
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	3 139	3 139

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 647
ASSURANCES		362	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES		459	
MAINTENANCE		4 575	
MEDECINE DU TRAVAIL		173	
DOCUMENTATION		274	
DEPLACEMENTS		393	
FORMATIONS			
COTISATIONS		14 769	
CADEAUX CLIENTS		643	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			21 647

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				27 166
HONORAIRES FACTURES PAR AVANCE			27 166	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				27 166

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 503,00	40,0000	100 120,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 503,00	40,0000	100 120,00

A.C.N AUDIT
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 120 euros
Siège social : 8 Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
395170095 RCS MARSEILLE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 NOVEMBRE 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 125 451,88 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>125 451,88 euros</i>
<i>-à la Réserve Spéciale CICE pour</i>	<i>5 609,00 euros</i>
<i>-le solde au compte Autres Réserves pour</i>	<i>119 842,88 euros</i>

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le 30 juin 2014 :

37 545 euros, soit 15 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 690 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 36 855 euros

Exercice clos le 30 juin 2015 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

