



RCS : MONTLUCON

Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00007

Numéro SIREN : 380 437 764

Nom ou dénomination : SALVAN ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2017 sous le numéro de dépôt 908

Françoise SIROT

Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
francoise.siroto@exco.fr

Eric MENA

Commissaire aux Comptes
eric.mena@exco.fr

9 rue de la Lombardie – CS 51221
03104 Montluçon cedex
Téléphone +33 (0)4 70 28 44 28
Télécopie +33 (0)4 70 28 11 89
e-mail : cabinet-salvan@exco.fr

Montluçon, le 28 juillet 2017

Monsieur le Greffier
TRIBUNAL DE COMMERCE
114 boulevard de Courtais
03100 MONTLUÇON

Monsieur le Greffier,

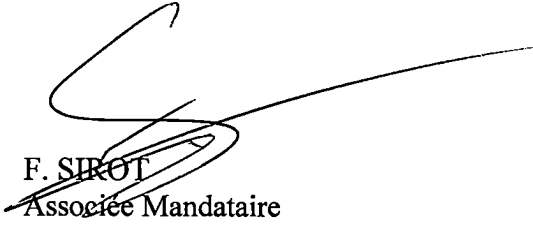
Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de notre Société arrêtés au 30 septembre 2016,
- l'affectation du résultat de l'exercice 2015-2016,
- le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes.

A cet effet, nous vous joignons un chèque de 45,48 €.

Vous en souhaitant bonne réception,

Veuillez croire, Monsieur le Greffier, à nos sentiments les meilleurs.



F. SIROT
Associée Mandataire

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTLUCON

PALAIS DE JUSTICE
114 BLD DE COURTAIS
03100 MONTLUCON
www.infogreffe.fr - TEL : 04.70.05.05.40 -

RECEPISSE DE DEPOT

SALVAN ET ASSOCIES

9 rue de la Lombardie
03100 Montluçon

V/REF :

N/REF : 91 B 7 / 2017-B-908

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE MONTLUCON certifie qu'il a reçu le 01/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2016.

Concernant la société

SALVAN ET ASSOCIES

Société par actions simplifiée

9 rue de la Lombardie

03100 Montluçon

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-908 le 01/08/2017

R.C.S. MONTLUCON 380 437 764 (91 B 7)

Fait à MONTLUCON le 01/08/2017,

LE GREFFIER



S.A.S SALVAN ET ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 Euros
9 rue de la Lombardie
03100 MONTLUÇON

R.C.S. MONTLUÇON B 380 437 764

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 MARS 2017
--

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2015-2016
--

TROISIEME RESOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 43 378,29 €. Nous vous proposons :

- d'affecter en report à nouveau une somme de 3 878,29 €
- et de procéder à une distribution de dividendes à hauteur de 39 500,00 €.

Chaque action recevra un dividende de 15,80 €. Il est rappelé que les dividendes versés aux associés personnes physiques, soit 9 875 € (25%), sont assortis d'un abattement de 40%. Le solde étant versé à une personne morale n'est pas éligible à l'abattement.

Il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que l'avoir fiscal attaché, ont été les suivants :

- | | |
|----------------------|---|
| - exercice 2014-2015 | Dividende : 12 500 €
Abattement 40% à hauteur de 25% |
| - exercice 2013-2014 | Dividende : 39 500 €
Abattement 40% à hauteur de 25% |
| - exercice 2012-2013 | Dividende : 46 250 €
Abattement 40% à hauteur de 25% |

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2017

*Certifié Conforme
à l'original*

F. Simon

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 145	2 905	240	0,03	70	0,01
Fonds commercial	60 438		60 438	8,69	60 438	8,52
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	73 695	68 199	5 496	0,79	13 403	1,89
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 730		3 730	0,54	3 730	0,53
TOTAL (I)	141 009	71 104	69 905	10,05	77 642	10,94
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	34 753		34 753	4,99	44 870	6,32
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	347 803	16 654	331 148	47,59	345 126	48,63
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					27 813	3,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 879		16 879	2,43	21 812	3,07
. Autres	7 930		7 930	1,14	6 698	0,94
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	60 000		60 000	8,62	60 000	8,45
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	169 676		169 676	24,38	118 969	16,76
Charges constatées d'avance	5 588		5 588	0,80	6 738	0,95
TOTAL (II)	642 629	16 654	625 975	89,95	632 026	89,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	783 638	87 758	695 880	100,00	709 668	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2017

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	14,37	100 000	14,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	1,44	10 000	1,41
Réserves statutaires ou contractuelles	215 554	30,98	215 554	30,37
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	14 023	2,02	12 715	1,79
Résultat de l'exercice	43 378	6,23	13 809	1,95
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	382 955	55,03	352 077	49,61
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts			9 631	1,36
. Découverts, concours bancaires			23	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	50 124	7,20	41 065	5,79
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 228	15,41	134 738	18,99
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 739	4,56	32 578	4,59
. Organismes sociaux	31 164	4,48	40 202	5,66
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 090	0,73		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	70 326	10,11	82 164	11,58
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 804	0,83	6 305	0,89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	360	0,05	390	0,05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	11 090	1,59	10 495	1,48
TOTAL (IV)	312 925	44,97	357 591	50,39
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	695 880	100,00	709 668	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	734 858		734 858	100,00	719 405	100,00	15 453	2,15	
Chiffres d'Affaires Nets	734 858		734 858	100,00	719 405	100,00	15 453	2,15	
Production stockée			-10 117	-1,37	4 950	0,69	-15 067	-304,37	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			5 508	0,75	5 727	0,80	-219	-3,81	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			30 884	4,20	30 505	4,24	379	1,24	
Autres produits			363	0,05	2 418	0,34	-2 055	-84,98	
Total des produits d'exploitation (I)			761 495	103,62	763 004	106,06	-1 509	-0,19	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			286 209	38,95	292 468	40,65	-6 259	-2,13	
Impôts, taxes et versements assimilés			6 301	0,86	7 365	1,02	-1 064	-14,44	
Salaires et traitements			264 558	36,00	306 763	42,64	-42 205	-13,75	
Charges sociales			108 609	14,78	119 485	16,61	-10 876	-9,09	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 554	1,44	12 541	1,74	-1 987	-15,83	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 373	1,41	2 900	0,40	7 473	257,69	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			10 990	1,50	2 502	0,35	8 488	339,25	
Total des charges d'exploitation (II)			697 594	94,93	744 024	103,42	-46 430	-6,23	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			63 901	8,70	18 980	2,64	44 921	236,68	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			850	0,12	350	0,05	500	142,86	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			850	0,12	350	0,05	500	142,86	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			2 289	0,31	1 931	0,27	358	18,54	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			2 289	0,31	1 931	0,27	358	18,54	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 439	-0,19	-1 581	-0,21	142	8,98	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			62 462	8,50	17 399	2,42	45 063	259,00	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90	0,01	-90	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90	0,01	-90	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-90	-0,00	90	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	19 084	2,60	3 500	0,49	15 584	445,26
Total des Produits (I+III+V+VII)	762 345	103,74	763 354	106,11	-1 009	-0,12
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	718 967	97,84	749 545	104,19	-30 578	-4,07
RÉSULTAT NET	43 378	5,90	13 809	1,92	29 569	214,13
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 695 879,87 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 43 378,29 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an
Clientèle	non amortissable
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 3 à 8 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Travaux en cours :

Les travaux en cours sont évalués au coût de revient en fonction du nombre d'heures affectées par collaborateur aux dossiers non facturés.

Le taux de revient horaire de chaque collaborateur est calculé sur la base du coût annuel ramené au nombre d'heures facturables moyen de l'année.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- constat en diminution des charges de personnel à hauteur de 7 204 euros.
- imputation du CICE calculé pour l'année civile 2015 sur le solde de l'impôt d'un montant de 8 497 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagement de retraite :

La société cotise à une caisse d'assurance

L'évaluation des droits effectuée de la manière suivante :

Convention collective des Experts comptables et commissaires aux comptes

Méthode de calcul choisie :

Population retenue : Tous les salariés en CDI présents au 30 Septembre 2016 -Rémunération brute

retenue : Salaire brut annuel (taux d'évolution 1%)

Table de mortalité retenue : Table réglementaire TM 2009-2011

Taux d'actualisation : 0,63% (Inflation comprise)

Taux de charges patronales : 45%

Age minimal de départ à retraite : 62 ans

Le calcul est fait charges sociales comprises

Au 30 Septembre 2016, les engagements de retraite s'élevaient à 29 543 euros. Cet engagement est couvert à hauteur de 8 390 euros.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	66 196		1 830
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	12 157		
Matériel de transport	41 304		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 846		987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	73 307		987
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 730		
TOTAL	3 730		
TOTAL GENERAL	143 233		2 817

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		4 442	63 583	63 583
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			12 157	12 157
Matériel de transport			41 304	41 304
Matériel de bureau, informatique, mobilier		599	20 234	20 234
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		599	73 695	73 695
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 730	
TOTAL			3 730	
TOTAL GENERAL		5 041	141 009	137 279

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 687	1 660	4 442	2 905
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	7 904	544		8 449
Matériel de transport	33 518	7 274		40 792
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 482	1 075	599	18 958
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	59 904	8 894	599	68 199
TOTAL GENERAL	65 592	10 554	5 041	71 104

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 660				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	544				
Matériel de transport	7 274				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	453	623			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	8 271	623			
TOTAL GENERAL	9 931	623			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	20 208	10 373	13 927	16 654
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	20 208	10 373	13 927	16 654
TOTAL GENERAL	20 208	10 373	13 927	16 654
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		10 373	13 927	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 730		3 730
Clients douteux ou litigieux	26 874	26 874	
Autres créances clients	320 929	320 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	16 879	16 879	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 930	2 957	4 973
Charges constatées d'avance	5 588	5 588	
TOTAL GENERAL	381 931	373 228	8 703
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	107 228	107 228		
Personnel et comptes rattachés	31 739	31 739		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 164	31 164		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	5 090	5 090		
- T.V.A.	70 326	70 326		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 804	5 804		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	50 124	50 124		
Autres dettes	360	360		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 090	11 090		
TOTAL GENERAL	312 925	312 925		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 613			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	50 124			

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	91 503		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 644		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
CLIENTELE	60 438			60 438

SAS SALVAN ET ASSOCIES

9 rue de la Lombardie
03100 MONTLUÇON

**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

concernant l'exercice
du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016

SAS SALVAN ET ASSOCIES

Période du : 01/10/2015 au 30/09/2016

Rapport sur les comptes annuels

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision des associés, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société par actions simplifiée SALVAN ET ASSOCIES, 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 la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. 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.

II. Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives et sur la présentation d'ensemble des comptes. Nous avons notamment vérifié plus particulièrement la valorisation des travaux en cours.

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 sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

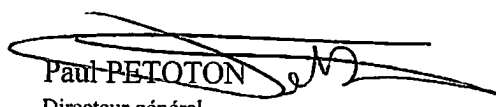
III. Vérifications et informations spécifiques

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 de la Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cournon d'Auvergne
Le 14 mars 2017

SAS VULCA AUDIT
Commissaire aux comptes


Paul PETOTON
Directeur général
Commissaire aux comptes

SAS SALVAN ET ASSOCIES

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Comptes annuels

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2017

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		3 145	2 905	240	0,03	70	0,01
Fonds commercial		60 438		60 438	8,69	60 438	8,52
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		73 695	68 199	5 496	0,79	13 403	1,89
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		3 730		3 730	0,54	3 730	0,53
TOTAL (I)		141 009	71 104	69 905	10,05	77 642	10,94
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services		34 753		34 753	4,99	44 870	6,32
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		347 803	16 654	331 148	47,59	345 126	48,63
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						27 813	3,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		16 879		16 879	2,43	21 812	3,07
. Autres		7 930		7 930	1,14	6 698	0,94
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		60 000		60 000	8,62	60 000	8,45
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		169 676		169 676	24,38	118 969	16,78
Charges constatées d'avance		5 588		5 588	0,80	6 738	0,95
TOTAL (II)		642 629	16 654	625 975	89,95	632 026	89,06
TOTAL ACTIF (0 à V)		783 638	87 758	695 880	100,00	709 668	100,00

VULCA Centre d'Affaires
VALE du Vignoble
 Charges à repartir sur plusieurs exercices (III)
 Prime de remboursement des obligations (IV)
 Ecarts de conversion actif (V)
 Immeuble Arche B - 30, rue de Sarliève
 63800 Cournon-d'Auvergne
 SAS au capital de 10 000 €
 SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	14,37	14,09
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1,44	1,41
Réserves réglementées	215 554	215 554
Autres réserves	30,98	30,37
Report à nouveau	14 023	12 715
	2,02	1,79
Résultat de l'exercice	43 378	13 809
	6,23	1,95
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	382 955	352 077
	65,03	49,81
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		9 631
. Découverts, concours bancaires		1,38
		23
		0,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	50 124	41 065
	7,20	5,79
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 228	134 738
Dettes fiscales et sociales	15,41	18,99
. Personnel	31 739	32 578
. Organismes sociaux	4,58	4,59
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 164	40 202
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4,48	5,68
. Etat, obligations cautionnées	5 090	
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,73	82 164
	10,11	11,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 804	6 305
	0,83	0,89
Autres dettes	360	390
	0,05	0,05
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 090	10 495
	1,59	1,48
TOTAL (IV)	312 925	357 591
	44,97	50,39
Ecart de non affectation		
TOTAL PASSIF (I à V)	695 880	709 668
	100,00	100,00


ULCA AUDIT
 Commissariat aux Comptes
 Centre d'Affaires
 du Zenith
 30, rue de Sarliève
 63800 COURNON-D'AUVERGNE
 SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

Edité le 17/01/2017

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	734 858		734 858	100,00		719 405	100,00		15 453		2,15
Chiffres d'Affaires Nets	734 858		734 858	100,00		719 405	100,00		15 453		2,15
Production stockée			-10 117	-1,37		4 950	0,89		-15 067		-304,37
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			5 508	0,75		5 727	0,80		-219		-3,81
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			30 884	4,20		30 505	4,24		379		1,24
Autres produits			363	0,05		2 418	0,34		-2 055		-84,88
Total des produits d'exploitation (I)			761 495	103,62		763 004	108,06		-1 509		-0,19
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			286 209	38,95		292 468	40,65		-6 259		-2,13
Impôts, taxes et versements assimilés			6 301	0,86		7 365	1,02		-1 064		-14,44
Salaires et traitements			264 558	36,00		306 763	42,64		-42 205		-13,75
Charges sociales			108 609	14,78		119 485	16,61		-10 876		-9,09
Dotations aux amortissements sur immobilisations			10 554	1,44		12 541	1,74		-1 987		-15,83
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			10 373	1,41		2 900	0,40		7 473		257,69
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			10 990	1,50		2 502	0,35		8 488		339,25
Total des charges d'exploitation (II)			697 594	94,93		744 024	103,42		-46 430		-6,23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			63 901	8,70		18 980	2,84		44 921		236,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés			850	0,12		350	0,05		500		142,86
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			850	0,12		350	0,05		500		142,86
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			2 289	0,31		1 931	0,27		358		18,54
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			2 289	0,31		1 931	0,27		358		18,54
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 439	-0,19		-1 581	-0,21		142		8,96
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			62 462	8,50		17 399	2,42		45 063		259,00



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 CURNON-D'Auvergne
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90	0,01	-90	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90	0,01	-90	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-90	-0,00	90	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	19 084	2,60	3 500	0,49	15 584	445,26
Total des Produits (I+III+V+VII)	762 345	103,74	763 354	108,11	-1 009	-0,12
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	718 967	97,84	749 545	104,19	-30 578	-4,07
RÉSULTAT NET	43 378	5,90	13 809	1,92	29 569	214,13
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 Cournon-D'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 695 879,87 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 43 378,29 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.



**Centre d'Affaires
du Zenith**

**Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE**

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices



**Centre d'Affaires
du Zenith**

**Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'Auvergne**

SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an
Clientèle	non amortissable
Agencements, aménagements, installations	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	de 3 à 8 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B - 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

1.3 - STOCKS

Travaux en cours :

Les travaux en cours sont évalués au coût de revient en fonction du nombre d'heures affectées par collaborateur aux dossiers non facturés.

Le taux de revient horaire de chaque collaborateur est calculé sur la base du coût annuel ramené au nombre d'heures facturables moyen de l'année.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- constat en diminution des charges de personnel à hauteur de 7 204 euros.
- imputation du CICE calculé pour l'année civile 2015 sur le solde de l'impôt d'un montant de 8 497 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

VULCA Centre d'Affaires
AUDIT du 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
conformément aux articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 Cournon-D'Auvergne
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagement de retraite :

La société cotise à une caisse d'assurance

L'évaluation des droits effectuée de la manière suivante :

Convention collective des Experts comptables et commissaires aux comptes

Méthode de calcul choisie :

Population retenue : Tous les salariés en CDI présents au 30 Septembre 2016 -Rémunération brute

retenue : Salaire brut annuel (taux d'évolution 1%)

Table de mortalité retenue : Table réglementaire TM 2009-2011

Taux d'actualisation : 0,63% (Inflation comprise)

Taux de charges patronales : 45%

Age minimal de départ à retraite : 62 ans

Le calcul est fait charges sociales comprises

Au 30 Septembre 2016, les engagements de retraite s'élevaient à 29 543 euros. Cet engagement est couvert à hauteur de 8 390 euros.



**Centre d'Affaires
du Zenith**

**Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 CURNON-D'AUVERGNE**

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	66 196		1 830
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	12 157		
Matériel de transport	41 304		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 846		987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	73 307		987
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 730		
TOTAL	3 730		
TOTAL GENERAL	143 233		2 817

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		4 442	63 583	63 583
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			12 157	12 157
Matériel de transport			41 304	41 304
Matériel de bureau, informatique, mobilier		599	20 234	20 234
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		599	73 695	73 695
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 730	
TOTAL			3 730	
TOTAL GENERAL		5 041	141 009	137 279

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève

63800 Cournon-d'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 687	1 660	4 442	2 905
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	7 904	544		8 449
Matériel de transport	33 518	7 274		40 792
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 482	1 075	599	18 958
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	59 904	8 894	599	68 199
TOTAL GENERAL	65 592	10 554	5 041	71 104

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 660				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	544				
Matériel de transport	7 274				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	453	623			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	8 271	623			
TOTAL GENERAL	9 931	623			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B - 30, rue de Sarliève
63800 Cournon-d'Auvergne
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	20 208	10 373	13 927	16 654
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	20 208	10 373	13 927	16 654
TOTAL GENERAL	20 208	10 373	13 927	16 654
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		10 373	13 927	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 730		3 730
Clients douteux ou litigieux	26 874	26 874	
Autres créances clients	320 929	320 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	16 879	16 879	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 930	2 957	4 973
Charges constatées d'avance	5 588	5 588	
TOTAL GENERAL	381 931	373 228	8 703
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	107 228	107 228		
Personnel et comptes rattachés	31 739	31 739		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 164	31 164		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	5 090	5 090		
- T.V.A.	70 326	70 326		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 804	5 804		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	50 124	50 124		
Autres dettes	360	360		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 090	11 090		
TOTAL GENERAL	312 925	312 925		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 613			
Emprunts et dettes constatés auprès associés	50 124			

VULCA Centre d'Affaires
AUDIT du Zenith

Immeuble Arche B - 30, rue de Sarliève
 63800 COURNON-D'Auvergne

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 - NAF 6920Z

S.A.S. SALVAN et Associés

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	91 503		
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 644		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Centre d'Affaires
du ZenithImmeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

8.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
CLIENTELE	60 438			60 438



Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE
SAS au capital de 10 000 €
SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z

ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/01/2017

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	734 858	719 405	747 649	731 364	716 640
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	69 463	23 200	87 050	75 481	72 232
c) Impôt sur les bénéfices	19 084	3 500	21 427	14 408	13 179
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	50 379	19 700	65 623	61 073	59 053
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	43 378	13 809	47 619	50 846	44 929
f) Montants des bénéfices distribués	39 500	12 500	39 500	46 250	45 000
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	20	8	26	24	24
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	17	6	19	20	18
c) Dividende versé à chaque action	16	5	16	19	18
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	6	7	7	7	7
b) Montant de la masse salariale	264 558	306 763	289 050	285 400	296 370
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	108 609	119 485	118 493	124 095	133 445

Observations complémentaires

Centre d'Affaires
du Zenith

Immeuble Arche B – 30, rue de Sarliève
63800 COURNON-D'AUVERGNE

SAS au capital de 10 000 €

SIRET 749 907 721 00015 – NAF 6920Z