



RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 01404
Numéro SIREN : 410 158 158
Nom ou dénomination : DILIGENTIA - Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2017 sous le numéro de dépôt 1268

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

DILIGENTIA
111 rue Berthe Morisot
59000 Lille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : DILIGENTIA - Société d'expertise
comptable et de commissariat aux comptes

Numéro RCS : 410 158 158

Numéro Gestion : 1996B01404

Forme Juridique : Société à responsabilité limitée

Adresse: 111 rue Berthe Morisot
59000 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/08/2015

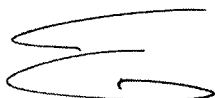
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 24/01/2017


Sous le numéro : 1268

Délivré à Lille Métropole le 1 février 2017

Le Greffier,



217 Sec 1767 (10)
Pour copie certifiée conforme



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2014 au 31/08/2015

SARL DILIGENTIA

111 Rue Berthe Morisot
59000 LILLE

Siret : 41015815800023

Désignation de l'entreprise		SARL DILIGENTIA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		111 Rue Berthe Morisot 59000 LILLE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 1 0 1 5 8 1 5 8 0 0 0 2 3		Néant		<input type="checkbox"/>	
				Exercice N clos le,		31/08/2015	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	611	611	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	8 211	6 816	1 395
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	1 762 382		1 762 382
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	239 602		239 602
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*		BH	BI	51 475		51 475	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 062 283	7 428	2 054 855	
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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	180 154		180 154
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 202		6 202
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	322 649		322 649	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 974		3 974	
	TOTAL (III)	CJ	CK	512 980		512 980	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	2 575 264	7 428	2 567 835	
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		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

Désignation de l'entreprise		SARL DILIGENTIA		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 359 224)	DA		359 224
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		35 922
	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		585 048
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		347 818
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL		1 328 012
	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		585 482
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		545 571
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		8 249
	Dettes fiscales et sociales	DY		96 360
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		1 800
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		2 360
	TOTAL (IV)	EC		1 239 823
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		2 567 835
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		719 823	
(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 : SARL DILIGENTIA		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	550 480	FH		FI	550 480	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	550 480	FK		FL	550 480	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	480	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	550 960
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	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	414 341	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	41 539	
	Salaires et traitements*					FY	33 234	
	Charges sociales (10)					FZ	23 470	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 080
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	513 666	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	37 294	
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	320 273	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	11 674	
	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	331 947	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	21 804	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	21 804	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	310 142	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	347 437	

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

Désignation de l'entreprise		SARL DILIGENTIA		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	(381)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	882 907		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	535 089		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	347 818		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP		
		- Crédit-bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	27 988	
	(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	4 889	obligatoires	A9	23 099
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2014 au 31/08/2015

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DILIGENTIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2015, dont le total est de 2 567 836 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 347 818 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2014 au 31/08/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/11/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'année civile 2014 pour un montant de 4 518 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Règles et méthodes comptables

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2014 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	612			612
Immobilisations incorporelles	612			612
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 552	660		8 212
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 552	660		8 212
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 992 104	9 881		2 001 985
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	51 475			51 475
Immobilisations financières	2 043 579	9 881		2 053 460
ACTIF IMMOBILISE	2 051 743	10 541		2 062 284

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		660	9 881	10 541
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		660	9 881	10 541
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	612			612
Immobilisations incorporelles	612			612
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 735	1 081		6 816
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 735	1 081		6 816
ACTIF IMMOBILISE	6 347	1 081		7 428

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 481 408 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	239 603		239 603
Prêts			
Autres	51 475		51 475
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	180 154	180 154	
Autres	6 202	6 202	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 975	3 975	
Total	481 408	190 331	291 078
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INT.COURUS/CR.RATT.s/DA.	1 157
INT.COURUS/CR.RATT.s/DD.	65
INT.COURUS/CR.RATT.s/QD.	687
INT.COURUS/sci PKD	9 765
TVA/PDTS NON ENCORE FACT	30 025
FAE : DDA (LILLE)	57 591
FAE : DDA (SLB)	7 191
FAE : DDD	21 893
FAE : DQD	26 583
FAE : AUDIT	17 544
FAE : CCA	19 327
Total	191 828

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 359 224,20 euro décomposé en 133 046 titres d'une valeur nominale de 2,70 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	133 046	2,70
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	133 046	2,70

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 239 823 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	585 483	65 483	260 000	260 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	50 413	50 413		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 249	8 249		
Dettes fiscales et sociales	96 360	96 360		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 800	1 800		
Autres dettes (**)	495 159	495 159		
Produits constatés d'avance	2 360	2 360		
Total	1 239 823	719 823	260 000	260 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	65 000			
(**) Dont envers les associés	495 159			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 495 159 euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
EAU GAZ E.D.F.	331
HONORAIRES	95
TVA/CPTÉ RATTACH A FOUR	657
FAP : GIE DILIGENTIA PARTENAIRES	2 599
FAP : QUILLE & DILLIES	689
INT COURUS S/EMP ETAB CR	483
INT COURUS CPTÉ COURANT	4 761
PROV REMU. GERANCE	30 000
C.E.T. (CFE + CVAE)	470
IMPOTS FONCIERS	24 597
Total	64 681

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE LOCAUX	45		
DOCUMENTATION ABONNEMENT	3 530		
FORMATIONS	400		
Total	3 975		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT D AVCE	2 360		
Total	2 360		

 Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

Pour copie certifiée conforme



DILIGENTIA

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
S.A.R.L. au capital de 359 224.20 euros
Siège social : 111 rue Berthe Morisot
59 000 LILLE

POUR copie certifiée conforme



410 158 158 RCS Lille Métropole

EXERCICE clos le 31 août 2015

RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 2 FEVRIER 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 347 818.09 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

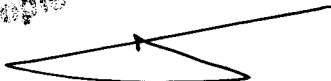
L'assemblée générale prend acte de ce qu'il lui a été rappelé, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices :

Exercices :	Dividendes :	Abattement :
31/08/2014	57 209.78 €	40%
31/08/2013	37 252.88 €	40%
31/08/2012	-	-

La Gérance

DILIGENTIA

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
S.A.R.L au capital de 359 224.20 euros
Siège social : 111 rue Berthe Morisot
59000 LILLE

POUR COPIE CERTIFIEE


410 158 158 RCS Lille Métropole

EXERCICE clos le 31 août 2015

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 2 FEVRIER 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 347 818.09 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

L'assemblée générale prend acte de ce qu'il lui a été rappelé, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices :

Exercices :	Dividendes :	Abattement :
31/08/2014	57 209.78 €	40%
31/08/2013	37 252.88 €	40%
31/08/2012	-	-

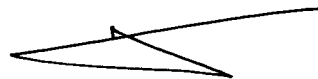
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance

DILIGENTIA

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
S.A.R.L au capital de 359 224.20 euros
Siège social : 111 rue Berthe Morisot
59000 LILLE

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME



410 158 158 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2015

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 août 2015, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, tant au niveau de la présentation des comptes qu'à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN ACTIF	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	Variation en %
Immobilisations corporelles	1 395	1 816	-23.18
Créances rattachées et participations	2 001 984	1 992 104	0.50
ACTIF IMMOBILISE	2 054 855	2 045 395	0.46
Clients et comptes rattachés	180 154	239 345	-24.73
Disponibilités	322 649	249 813	29.15
Charges constatées d'avance	3 974	2 289	73.61
ACTIF CIRCULANT	512 980	496 723	3.27
TOTAL ACTIF	2 567 835	2 542 118	1.01

BILAN PASSIF			
Capital social	359 224	359 224	0.00
Réserve légale	35 922	35 922	0.00
Autres réserves	585 048	488 153	19.84
Résultat de l'exercice	347 818	154 104	125.70
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	1 328 012	1 037 404	28.01

Produits constatés d'avance	2 360	1 088	116.91
TOTAL DES DETTES	1 237 462	1 504 714	-17.76
TOTAL PASSIF	2 567 835	2 542 118	1.01

L'activité de la société au cours de l'exercice écoulé se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur importance relative par rapport au chiffre d'affaires :

COMPTE DE RESULTAT	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	Variation en %
Chiffres d'affaires nets (hors taxes)	550 480	382 266	44.00
Achats et charges externes	414 341	308 411	34.34
VALEUR AJOUTEE	136 139	73 855	84.33
Impôts, taxes et versements assimilés	41 539	6 917	500.53
Charges de personnel	56 704	97 381	-41.77
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 896	-30 443	224.48
Amortissements et provisions	1 080	964	12.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 294	-31 438	-218.62
Résultat financier	310 142	185 165	67.49
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	347 437	153 727	126.00
Impôt sur les bénéfices	-381	-377	-1.06
RESULTAT NET COMPTABLE	347 818	154 104	125.70

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 550 480 euros contre 282 266 euros pour l'exercice précédent.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales s'élève à 956 704 euros.

Le résultat d'exploitation ressort 37 294 euros contre -31 438 euros pour l'exercice précédent marquant une forte augmentation.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice est débiteur de -381 euros.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit par un résultat bénéficiaire de 347 818 euros, représentant 63.18 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en baisse par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 154 104 euros, soit 40.31 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspective d'avenir

Le chiffre d'affaires a augmenté de 168 214 euros pour l'exercice écoulé. Il devrait rester stable pour le prochain exercice. Nous sommes prudents en cette période de conjoncture difficile et nous nous attachons à maîtriser les frais généraux.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce point.

Activité de la société en matière de recherche et de développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Filiales et prises de participations

Notre société détient les participations suivantes :

- ⇒ 14,28% du capital du GIE Diligentia Partenaires situé à Hazebrouck (59190) au 27, rue Warein. Le chiffre d'affaires du GIE s'élève à la somme de 1 014 144 euros au 31 août 2015 et présente un résultat nul.
- ⇒ 67% du capital de la société SARL Diligentia Dillies et Associés située à Lille (59000) 111 rue Berthe Morisot. Le chiffre d'affaire de la société s'élève à la somme de 2 507 432 euros au 31 août 2015 et présente un résultat bénéficiaire de 233 022 euros.
- ⇒ 75% du capital de la société SARL Diligentia Dujardin et Dillies située à Armentières (59280) 51 rue de Lille. Le chiffre d'affaire de la société s'élève à la somme de 1 115 613 euros au 31 août 2015 et présente un résultat bénéficiaire de 120 234 euros.
- ⇒ 75% du capital de la société SARL Diligentia Quille et Dillies située à Hazebrouck (59190) 27 rue Warein. Le chiffre d'affaire de la société s'élève à 1 306 777 euros au 31 août 2015 et présente un résultat bénéficiaire de 175 574 euros.
- ⇒ 61% du capital de la société SARL Diligentia-CCA située à Lille (59000) 111 rue Berthe Morisot. Le chiffre d'affaire de la société s'élève à la somme de 734 912 euros au 31 août 2015 et présente un résultat bénéficiaire de 90 889 euros.
- ⇒ 70% du capital de la société SCI PKD dont le siège social est à Lille (59000) 152 rue de La Bassée.

Dépenses non déductibles

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice net de 347 818.09 euros que nous vous proposons d'affecter en totalité sur le compte « Autres réserves »

L'assemblée générale prend acte de ce qu'il lui a été rappelé, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices :

Exercices :	Dividendes :	Abattement :
31/08/2014	57 209.78 €	40%
31/08/2013	37 252.88 €	40%
31/08/2012	-	-

Rémunération de la gérance

A l'occasion de la présente assemblée, nous vous proposons d'approuver la rémunération de votre gérance.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vont sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 août 2015.

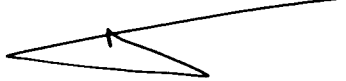
La gérance

DILIGENTIA

S.A.R.L au capital de 359 224.20 euros
111 rue Berthe Morisot
59000 LILLE

410 158 158 RCS LILLE METROPOLE

Pour copie certifiée conforme



RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE SUR LES OPERATIONS VISEES PAR L'ARTICLE L.223-19 DU CODE DE COMMERCE.

Exercice clos le 31 août 2015

Chers associés,

En application des dispositions de l'article L.223-19 du Code de Commerce, nous portons ci-après à votre connaissance les opérations ou conventions visées audit article, entre la société et les personnes suivantes, conclues au cours de l'exercice clos le 31 août 2015 ou conclues antérieurement et dont les effets se sont poursuivis pendant l'exercice :

Conditions d'exécution de convention conclue antérieurement dont les effets se sont poursuivis :

- **Compte courant d'associé.**

Monsieur Charles DILLIES, gérant associé, laisse des sommes en compte courant dans la société. Ces sommes ne sont pas rémunérées.

Monsieur Pierre DILLIES, gérant associé, laisse des sommes en compte courant dans la société. Ces sommes ont généré des intérêts qui représentent une charge financière de 3 379 euros au titre de l'exercice clos.

Monsieur Hubert DILLIES, cogérant associé, laisse des sommes en compte courant dans la société. Ces sommes ont généré des intérêts qui représentent une charge financière de 1 382 euros au titre de l'exercice clos.

- **Redevance de marque**

Refacturation par la SARL DILIGENTIA de la redevance de marque. Cette refacturation est calculée sur la base de 2% du chiffre d'affaire des sociétés du groupe « DILIGENTIA » dans lesquelles la SARL DILIGENTIA détient une participation au titre de l'exercice clos.

Elle a donc facturé 14 954 euros à la société DILIGENTIA CCA, 14 265 euros à la société DILIGENTIA AUDIT, 26 583 euros à la société DILIGENTIA QUILLE ET DILLIES, 21 893 euros à la société DILIGENTIA DUJARDIN ET DILLIES et 48 931 euros à la société DILIGENTIA DILLIES ET ASSOCIES.

Nous espérons que vous voudrez bien donner votre approbation aux conventions ci-dessus énoncées.

La gérance