



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1973 B 03846

Numéro SIREN : 732 038 468

Nom ou dénomination : CABINET ROBIN COFIDUREC

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2017 sous le numéro de dépôt 94466



20170944662016

DATE DEPOT : 10/10/2017

N° DE DEPOT : 94466

N° GESTION : 1973B03846

N° SIREN : 732038468

DENOMINATION : CABINET ROBIN COFIDUREC

ADRESSE : 34 rue de Turbigo 75003 Paris

MILLESIME : 2016

.

Cabinet ROBIN COFIDUREC

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES

au capital de € 40 000

Siège social : 34 rue de Turbigo – 75003 PARIS

RCS PARIS : 732 038 468

Greffier du tribunal
commerce de Paris
annuels déposés le :

11 OCT. 2017

Sous le N° :

94466

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU VENDREDI 30 JUIN 2017

EXERCICE 2016

AFFECTATION DU BENEFICE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2016, soit, - € 17 346,72, comme suit :

➤ Résultat de l'exercice 2016	- € 17 346,72
➤ Augmenté du report à nouveau	€ 475 216,09
○ Bénéfice distribuable	€ 457 869,37
➤ Affectation au report à nouveau	€ 457 869,37

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié exact le 30 juin 2017

Le Président



Oliver ROBIN

Jean-François PARINI
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Paris
Expert-Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de Paris

Cabinet ROBIN COFIDUREC

34, rue de Turbigo
75003 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

12, rue Louis David – 75116 PARIS – Tél. 06.11.86.21.76 – Fax : 01.45.04.44.54

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large, stylized loop at the end.

Cabinet ROBIN COFIDUREC

**Société par Actions simplifiée au Capital de 40 000,00 Euros
Divisé en 2 500 actions de 16,00 Euros**

**Siège Social :
34, rue de Turbigo
75003 PARIS**

**RCS PARIS 732 038 468
SIRET 732 038 468 00037
NAF 6920 Z**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

15 juin 2017



Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale mixte du 24 décembre 2013, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- ✓ le contrôle des comptes annuels de la société « Cabinet ROBIN COFIDUREC », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✓ la justification de mes appréciations,
- ✓ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président, Monsieur Olivier ROBIN, le 4 mai 2017. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 APPRECIATIONS

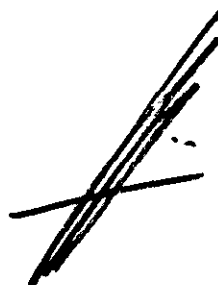
En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables.

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.



Paris, le 15 juin 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
Jean-François PARINI
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Paris

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	15 215	12 057	3 158	6 354
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	9 157	6 625	2 532	2 498
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	38 943	34 721	4 222	8 472
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	400 819	55 000	345 819	355 819
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 428		9 428	9 468
	TOTAL (II)	473 562	108 403	365 159	382 611
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	15 300		15 300	14 800
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	89 047	16 067	72 981	66 529
	Autres créances	109 086		109 086	137 742
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	389 790	1 347	388 443	468 441
	DISPONIBILITES	66 723		66 723	35 917
	Charges constatées d'avance	3 171		3 171	5 312
	TOTAL (III)	673 117	17 414	655 704	728 741
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 146 679	125 817	1 020 862	1 111 352
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				15 932	1 842

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	138 590	138 590
	Report à nouveau	475 216	475 049
	Résultat de l'exercice	(17 347)	167
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	640 459	657 806
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	58 514	59 105
	Total des provisions	58 514	59 105
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	208 357	258 002
	Emprunts et dettes financières divers	4 714	4 734
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 247	20 646
	Dettes fiscales et sociales	95 564	111 060
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	2 006	
	Total des dettes	321 889	394 441
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 020 862	1 111 352
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(17 346,72)	167,31
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		158 581	181 741
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	479 792		479 792	558 460
	Montant net du chiffre d'affaires	479 792		479 792	558 460
	Production stockée			500	4 720
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				8 401
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 929	10 939
	Autres produits			10	4
	Total des produits d'exploitation (1)			482 230	582 522
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				1 566
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			172 544	221 299
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 095	3 498
	Salaires et traitements			197 348	196 444
	Charges sociales du personnel			94 783	92 702
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 511	7 416
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			11 642	4 425
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	5
	Total des charges d'exploitation (2)			487 926	527 354
RESULTAT D'EXPLOITATION				(5 695)	55 168

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 695)	55 168
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 545	3 215
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	671	729
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 172	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		126
Total des produits financiers		4 388	4 071
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 347	46 172
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 960	8 283
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 307	54 455
RESULTAT FINANCIER		(11 919)	(50 384)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17 614)	4 784
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 606	
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		1 606	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 338	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 338	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		268	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			4 617
TOTAL DES PRODUITS		488 224	586 593
TOTAL DES CHARGES		505 570	586 426
RESULTAT DE L'EXERCICE		(17 347)	167

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2016

ANNEXE

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 1 020 862 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 488 224 euros et un total charges de 505 570 euros, dégageant ainsi un résultat de -17 347 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.
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 incorporelles et 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. Après analyse, aucune immobilisation n'a été jugée décomposable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage, en application des mesures de simplification pour les PME issues du décret 2005-1757 du 30 décembre 2005.

Principales durées d'amortissement :

- Logiciels : 3 ans,
- Installations et agencements : 8 à 10 ans,
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans.
- Mobilier : 8 ans.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production, comprenant les charges de personnel directes et indirectes, les frais de déplacement et une quote part de frais généraux.

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.

Engagements de retraite

Les engagements pour indemnités de départ à la retraite font l'objet d'une provision au bilan. Leur montant est de 58 514 € charges incluses.

Le montant a été déterminé par application de la méthode rétrospective des unités de crédit projetées, en tenant compte d'une évolution de salaire de 2 % l'an et d'un taux d'actualisation de 1,19 %. Le calcul est basé sur un départ volontaire du salarié à 65 ans.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	15 215				15 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 215				15 215

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement	8 057		1 100		9 157
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 943				38 943
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 000		1 100		48 100

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	400 819				400 819
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	9 468			41	9 428
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	410 287			41	410 246

TOTAL	472 503		1 100		41	473 562
--------------	----------------	--	--------------	--	-----------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 861	3 196		12 057
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 861	3 196		12 057
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 560	1 065		6 625
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	30 471	4 250		34 721
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 031	5 315		41 346
TOTAL		44 892	8 511		53 403

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	59 105		590	58 514
	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	59 105		590	58 514
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	45 000	10 000		55 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 425	11 642		16 067
	Autres	1 172	1 347	1 172	1 347
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	50 597	22 989	1 172	72 414
TOTAL GENERAL		109 702	22 989	1 762	130 928
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 642 11 347	590 1 172	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 428		9 428
Clients douteux ou litigieux	15 932		15 932
Autres créances clients	73 115	73 115	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 858	6 858	
Taxes sur la valeur ajoutée	1 970	1 970	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	98 500	98 500	
Débiteurs divers	1 759	1 759	
Charges constatées d'avances	3 171	3 171	
TOTAL DES CREANCES	210 733	185 373	25 360
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max à l'origine	208 357	49 764	158 593	
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 714		4 714	
Emprunts et dettes financières divers	11 247	11 247		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 075	27 075		
Personnel et comptes rattachés	49 235	49 235		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	16 246	16 246		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 008	3 008		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 006	2 006		
TOTAL DES DETTES	321 889	158 581	163 307	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	391			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 056			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		45 143
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		391
<i>INTERETS COURUS ETAB CREDIT</i>	<i>391</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 848
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>1 848</i>	
Dettes fiscales et sociales		42 903
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	<i>14 871</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>12 204</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>7 041</i>	
<i>ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	<i>5 779</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CP</i>	<i>182</i>	
<i>ETAT: CHARGES A PAYER</i>	<i>2 826</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		17 022
Autres créances clients		16 221
<i>Clients factures à établir</i>	<i>16 221</i>	
Autres créances		801
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i>	<i>801</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 171
Abonnement logiciel Revor	01/01/2017 31/03/2017	330	
F Le febvre Memento sociétés civiles 2017	01/01/2017 31/12/2017	139	
Abonnement Les Echos	01/01/2017 24/08/2017	221	
Tickets restaurants	01/01/2017 30/04/2017	2 482	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 171

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				2 006
Honoraires facturés sur prestations à effectuer		01/01/2017 30/06/2017	2 006	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				2 006

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		479 792
Production vendue Services		479 792
<i>CAC O. ROBIN</i>	56 595	
<i>CAC COFIDUREC</i>	76 295	
<i>EXPERTISES O. ROBIN</i>	187 245	
<i>EXPERTISE CABINET AUDIT</i>	6 335	
<i>Prestations services Sofex</i>	3 294	
<i>FACTURATION FRAIS</i>	3 447	
<i>FACTURATION FRAIS NON TAX</i>	1 263	
<i>CONTRIBUTION QUALITE</i>	600	
<i>refacturation loyer sofex</i>	28 271	
<i>refacuration frais adm sofex</i>	22 983	
<i>prestations administratives so</i>	93 464	
Chiffre d'affaires par marché géographique		479 792
Chiffre d'affaires FRANCE		479 792
<i>CAC O. ROBIN</i>	56 595	
<i>CAC COFIDUREC</i>	76 295	
<i>EXPERTISES O. ROBIN</i>	187 245	
<i>EXPERTISE CABINET AUDIT</i>	6 335	
<i>Prestations services Sofex</i>	3 294	
<i>FACTURATION FRAIS</i>	3 447	
<i>FACTURATION FRAIS NON TAX</i>	1 263	
<i>CONTRIBUTION QUALITE</i>	600	
<i>refacturation loyer sofex</i>	28 271	
<i>refacuration frais adm sofex</i>	22 983	
<i>prestations administratives so</i>	93 464	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		3	

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Caution Olivier ROBIN sur emprunt LCL 1 Caution Olivier ROBIN sur emprunt LCL 2		207 966
		207 966
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		207 966
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CABINET SOFEX STCHOUROFF			185 464	99,82	6 326
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

Comptes Annuels

CABINET ROBIN-COFIDUREC

34 Rue de Turbigo

75003 PARIS

Bilan du 01/01/2016 au 31/12/2016

Durée 12 mois

No SIRET 73203846800037

Code NAF 6920Z

Certifié conforme le 30/06/17



Document établi par :

CABINET ROBIN COFIDUREC

34 rue de Turbigo

75003 PARIS

Tel. 0142785871

Fax.

Siret 73203846800037

Sommaire

CABINET ROBIN-COFIDUREC
Du 01/01/2016 Au 31/12/2016

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>———— ANNEXE ———</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	6
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions au bilan</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Charges à payer</i>	12
<i>Produits à recevoir</i>	13
<i>Charges constatées d'avance</i>	14
<i>Produits constatés d'avance</i>	15
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	16
<i>Capital Social et Effectifs</i>	17
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	18
<i>Filiales et participations 1</i>	19
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	20
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	21
<i>Détail de l'Actif</i>	22
<i>Détail du Passif</i>	24
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	26

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2016				31/12/2015
Brut				Net
Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	15 215	12 057	3 158
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	9 157	6 625	2 532
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	38 943	34 721	4 222
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	400 819	55 000	345 819
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 428		9 428
TOTAL (II)		473 562	108 403	365 159
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services	15 300		15 300
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	89 047	16 067	72 981
	Autres créances	109 086		109 086
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	389 790	1 347	388 443
	DISPONIBILITES	66 723		66 723
	Charges constatées d'avance	3 171		3 171
	TOTAL (III)	673 117	17 414	655 704
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 146 679	125 817	1 020 862

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

15 932

1 842

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	138 590	138 590
	Report à nouveau	475 216	475 049
	Résultat de l'exercice	(17 347)	167
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	640 459	657 806
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	58 514	59 105
	Total des provisions	58 514	59 105
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	208 357	258 002
	Emprunts et dettes financières divers	4 714	4 734
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 247	20 646
	Dettes fiscales et sociales	95 564	111 060
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	2 006	
	Total des dettes	321 889	394 441
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 020 862	1 111 352
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(17 346,72)	167,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	158 581	181 741
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	479 792		479 792	558 460
	Montant net du chiffre d'affaires	479 792		479 792	558 460
	Production stockée			500	4 720
	Production immobilisée				8 401
	Subventions d'exploitation			1 929	10 939
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10	4
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			482 230	582 522
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				1 566
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			172 544	221 299
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 095	3 498
	Salaires et traitements			197 348	196 444
	Charges sociales du personnel			94 783	92 702
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			8 511	7 416
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			11 642	4 425
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	5
	Total des charges d'exploitation (2)			487 926	527 354
RESULTAT D'EXPLOITATION				(5 695)	55 168

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 695)	55 168
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 545	3 215
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	671	729
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 172	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		126
Total des produits financiers		4 388	4 071
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 347	46 172
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 960	8 283
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 307	54 455
RESULTAT FINANCIER		(11 919)	(50 384)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17 614)	4 784
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 606	
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 606	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 338	
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 338	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		268	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			4 617
TOTAL DES PRODUITS		488 224	586 593
TOTAL DES CHARGES		505 570	586 426
RESULTAT DE L'EXERCICE		(17 347)	167

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2016

ANNEXE

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 1 020 862 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 488 224 euros et un total charges de 505 570 euros, dégageant ainsi un résultat de -17 347 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.
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 incorporelles et 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. Après analyse, aucune immobilisation n'a été jugée décomposable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage, en application des mesures de simplification pour les PME issues du décret 2005-1757 du 30 décembre 2005.

Principales durées d'amortissement :

- Logiciels : 3 ans,
- Installations et agencements : 8 à 10 ans,
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans.
- Mobilier : 8 ans.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les travaux en cours ont été évalués à leur coût de production, comprenant les charges de personnel directes et indirectes, les frais de déplacement et une quote part de frais généraux.

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.

Engagements de retraite

Les engagements pour indemnités de départ à la retraite font l'objet d'une provision au bilan. Leur montant est de 58 514 € charges incluses.

Le montant a été déterminé par application de la méthode rétrospective des unités de crédit projetées, en tenant compte d'une évolution de salaire de 2 % l'an et d'un taux d'actualisation de 1,19 %. Le calcul est basé sur un départ volontaire du salarié à 65 ans.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 215					15 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 215					15 215
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	8 057		1 100			9 157
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 943					38 943
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 000		1 100			48 100
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	400 819					400 819
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 468				41	9 428
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	410 287				41	410 246
TOTAL		472 503		1 100		41	473 562

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 861	3 196		12 057
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 861	3 196		12 057
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 560	1 065		6 625
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	30 471	4 250		34 721
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 031	5 315		41 346
TOTAL		44 892	8 511		53 403

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							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2016

PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	59 105		590	58 514
	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	59 105		590	58 514
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	45 000	10 000		55 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 425	11 642		16 067
	Autres	1 172	1 347	1 172	1 347
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	50 597	22 989	1 172	72 414
TOTAL GENERAL		109 702	22 989	1 762	130 928
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 642 11 347	590 1 172	
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.J.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 428		9 428
	Clients douteux ou litigieux	15 932		15 932
	Autres créances clients	73 115	73 115	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 858	6 858	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 970	1 970	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	98 500	98 500	
	Débiteurs divers	1 759	1 759	
	Charges constatées d'avances	3 171	3 171	
	TOTAL DES CREANCES	210 733	185 373	25 360
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	208 357	49 764	158 593	
	Emprunts et dettes financières divers	4 714		4 714	
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 247	11 247		
	Personnel et comptes rattachés	27 075	27 075		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 235	49 235		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 246	16 246		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 008	3 008		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 006	2 006		
	TOTAL DES DETTES	321 889	158 581	163 307	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	391			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 056			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		45 143
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		391
<i>INTERETS COURUS ETAB CREDIT</i>	<i>391</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 848
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>1 848</i>	
Dettes fiscales et sociales		42 903
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	<i>14 871</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>12 204</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>7 041</i>	
<i>ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	<i>5 779</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CP</i>	<i>182</i>	
<i>ETAT: CHARGES A PAYER</i>	<i>2 826</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		17 022
Autres créances clients		16 221
<i>Clients factures à établir</i>	16 221	
Autres créances		801
<i>FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR</i>	801	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				3 171
Abonnement logiciel Revor	01/01/2017 31/03/2017		330	
F Le febvre M émento sociétés civiles 2017	01/01/2017 31/12/2017		139	
Abonnement Les Echos	01/01/2017 24/08/2017		221	
Tickets restaurants	01/01/2017 30/04/2017		2 482	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				3 171

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			2 006
Honoraires facturés sur prestations à effectuer	01/01/2017 - 30/06/2017	2 006	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			2 006

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		479 792
Production vendue Services		479 792
<i>CAC O. ROBIN</i>	56 595	
<i>CAC COFIDUREC</i>	76 295	
<i>EXPERTISES O. ROBIN</i>	187 245	
<i>EXPERTISE CABINET AUDIT</i>	6 335	
<i>Prestations services Sofex</i>	3 294	
<i>FACTURATION FRAIS</i>	3 447	
<i>FACTURATION FRAIS NON TAX</i>	1 263	
<i>CONTRIBUTION QUALITE</i>	600	
<i>refacturation loyer sofex</i>	28 271	
<i>refacuration frais adm sofex</i>	22 983	
<i>prestations administratives so</i>	93 464	
Chiffre d'affaires par marché géographique		479 792
Chiffre d'affaires FRANCE		479 792
<i>CAC O. ROBIN</i>	56 595	
<i>CAC COFIDUREC</i>	76 295	
<i>EXPERTISES O. ROBIN</i>	187 245	
<i>EXPERTISE CABINET AUDIT</i>	6 335	
<i>Prestations services Sofex</i>	3 294	
<i>FACTURATION FRAIS</i>	3 447	
<i>FACTURATION FRAIS NON TAX</i>	1 263	
<i>CONTRIBUTION QUALITE</i>	600	
<i>refacturation loyer sofex</i>	28 271	
<i>refacuration frais adm sofex</i>	22 983	
<i>prestations administratives so</i>	93 464	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		3	

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Caution Olivier ROBIN sur emprunt LCL 1 Caution Olivier ROBIN sur emprunt LCL 2		207 966
		207 966
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		207 966
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CABINET SOFEX STCHOUROFF			185 464	99,82	6 326
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					