

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 03393
Numéro SIREN : 414 588 087
Nom ou dénomination : A&A AUDIT CONSEIL COMPTABILITE

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/035732

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/035732**
n°de gestion : **1997B03393**
n°SIREN : **414 588 087 RCS Lyon**

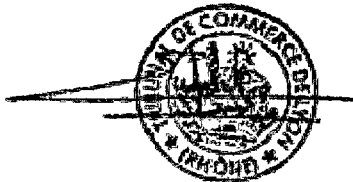
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 14/09/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A&A AUDIT CONSEIL COMPTABILITE - Société à responsabilité limitée
555 chemin du Bois 69140 Rillieux-la-pape -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5123707

35732

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2017			30/09/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 349	21 349		
	Fonds commercial (1)	800 183		800 183	808 043
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 358	4 358		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	81 199	68 436	12 763	41 039
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	32		32	32
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 741		8 741	8 741
TOTAL (II)		915 861	94 142	821 719	857 855
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	535 707	185 054	350 653	361 179
	Autres créances	89 171		89 171	53 529
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 340		5 340	70 340
	DISPONIBILITES	635 736		635 736	468 777
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				8 944
	TOTAL (III)	1 265 953	185 054	1 080 899	962 769
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 181 814	279 196	1 902 618	1 820 624

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	30/09/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	70 605	70 605
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	201 495	201 495
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 061	7 061
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	353 400	345 649
	Report à nouveau	1	1
	Résultat de l'exercice	163 720	148 961
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	796 281	773 771
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	34 106	34 106
	Total des autres fonds propres	34 106	34 106
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	57 298	112 515
	Emprunts et dettes financières divers	53 561	56 908
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 019	161 057
	Dettes fiscales et sociales	231 650	193 320
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	23 257	8 466
	Produits constatés d'avance (1)	544 444	480 481
	Total des dettes	1 072 230	1 012 747
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 902 618	1 820 624
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	163 720,23	148 961,07
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 047 723	956 514
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	190	

Etats financiers au 30/09/2017

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 979 378		1 979 378	1 908 159
	Montant net du chiffre d'affaires	1 979 378		1 979 378	1 908 159
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 805	133 691
	Autres produits			589	15
	Total des produits d'exploitation (1)			2 028 772	2 041 865
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			961 044	937 105
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 391	27 232
	Salaires et traitements			491 736	493 653
	Charges sociales du personnel			180 130	205 999
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 511	26 741
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			124 109	57 472
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			325	93 513
	Total des charges d'exploitation (2)			1 805 246	1 841 714
RESULTAT D'EXPLOITATION				223 526	200 151

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		223 526	200 151
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	460	1 812
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		460	1 812
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 074	6 096
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	4 074	6 096
RESULTAT FINANCIER		(3 614)	(4 284)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		219 911	195 867
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	842	
	Sur opérations en capital	27 860	57 551
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	28 702	57 551
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	193	1 753
	Sur opérations en capital	19 369	57 380
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	19 562	59 133
RESULTAT EXCEPTIONNEL		9 140	(1 582)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		65 331	45 324
TOTAL DES PRODUITS		2 057 934	2 101 228
TOTAL DES CHARGES		1 894 214	1 952 267
RESULTAT DE L'EXERCICE		163 720	148 961
(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		888	1 128

Etats financiers au 30/09/2017

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 **1 902 618 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 057 934 euros** et un total **charges** de **1 894 214 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **163 720 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

CICE

La société A&A a bénéficié d'un crédit d'impôt 2016 pour la compétitivité et l'emploi à hauteur de 17971 euros

au cours de l'exercice écoulé. Ce dernier a été comptabilisé dans le résultat d'exploitation.

Le CICE est consacré à la masse salariale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 573		7		10 573	
	Autres	829 391				7 860	821 531
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	839 965				18 433	821 531
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	4 358					4 358
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	691					691
	Matériel de transport	91 128				46 037	45 091
	Matériel de bureau, mobilier	34 673		744			35 417
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	130 850		744		46 037	85 557
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	32					32
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 741					8 741
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 773					8 773
TOTAL		979 587		744		64 470	915 861

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 573		10 573	
	Autres	21 349			21 349
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 922		10 573	21 349
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 358			4 358
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	54 677	15 924	34 528	36 073
	Matériel de bureau, mobilier	30 775	1 587		32 363
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	89 810	17 511	34 528	72 794
TOTAL		121 732	17 511	45 101	94 142

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	103 651	124 109	42 706	185 054
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	103 651	124 109	42 706	185 054
TOTAL GENERAL		103 651	124 109	42 706	185 054
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			124 109	42 706	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 741		8 741
	Clients douteux ou litigieux	118 115	118 115	
	Autres créances clients	417 591	417 591	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 589	19 589	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	19 923	19 923	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	49 659	49 659	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		633 618	624 877	8 741
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	190	190		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	57 108	32 602	24 506	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	162 019	162 019		
	Personnel et comptes rattachés	48 806	48 806		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 673	48 673		
	Impôts sur les bénéfices	13 076	13 076		
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 986	96 986		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 110	24 110		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 561	53 561		
	Autres dettes	23 257	23 257		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	544 444	544 444		
TOTAL DES DETTES		1 072 230	1 047 723	24 506	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 407			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		698			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		190 574
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		86 883
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>86 883</i>	
Dettes fiscales et sociales		87 010
<i>PROV CONGES PAYES</i>	<i>25 913</i>	
<i>PROV PRIMES A PAYER</i>	<i>17 780</i>	
<i>PROV CH/CONGES A PAYER</i>	<i>9 184</i>	
<i>PROV CH/PRIMES A PAYER</i>	<i>10 023</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>24 110</i>	
Autres dettes		16 681
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>16 681</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Produits à recevoir		22 256
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	2 333	2 333
Autres créances <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	19 923	19 923

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION		544 444
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL		544 444

A&A Audit Conseil Comptabilité
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 605 €

555 chemin du bois
69140 Rillieux La Pape

RCS LYON 414 588 087

RAPPORT DE GESTION

Des co-gérants à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 14 février 2018

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2017 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2017, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires réalisé s'est élevé à 1 979 378 € et le résultat net à + 163 720 €

L'exercice 2016/2017 n'a été marqué par aucun évènement marquant.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Pour l'exercice 2017/2018 l'objectif principal sera de faire progresser notre activité en conservant notre niveau de rentabilité.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 30 septembre 2017, date de la clôture de l'exercice, il n'est à signaler aucun évènement significatif.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les formes et les méthodes préconisées par le plan comptable général.

Le montant du Chiffre d'affaires s'élève à 1 979 378 € contre 1 908 159 € au titre de l'exercice précédent.

Le montant des charges externes s'élève à 961 044 €, contre 937 105 €.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 30 391 €, contre 27 232 €.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 491 736 €, contre 493 653 €.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 180 130 €, contre 205 999 €.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions atteint 141 620 € contre 84 213 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 1 805 246 €, contre 1 841 714 €.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 223 526 €, contre 200 151 €.

Après prise en compte :

- du résultat financier de - 4 074 €.
- du résultat exceptionnel de + 9 140 €.
- de l'impôt sur les sociétés pour 65 331 €.

L'exercice clos le 30 septembre 2017 se traduit par un bénéfice de 163 720 €, contre un bénéfice de 148 961 € pour l'exercice précédent.

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 163 720 € et vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	163 720 €
- Autres réserves	13 096 €
Dividendes aux associés	150 624 €
Soit 32 euros par part sociale	

Ce dividende qui n'est pas éligible à l'abattement, les associés étant des personnes morales, sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2018.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2014: 144 372 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2015: 145 917 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2016 : 141 210 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.

Compte tenu de cette affectation, le total des capitaux propres est de 645 657 €

- **Dépenses non déductibles fiscalement.**

Le résultat prend en compte un montant de 12 134 € de dépenses non déductibles fiscalement.

- **Filiales et participations.**

Nous rappelons qu'il n'existe plus à ce jour de filiale.

- **Conventions réglementées.**

Nous vous rappelons les conventions suivantes entrant dans le champ d'application de l'article L 223-19 du code de commerce qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

1-Bail professionnel entre A&A Audit Conseil Comptabilité et SCI SANDRO.

Associé concerné : Jean Louis SUZON associé et Co-gérant de SCI SANDRO.

Location de locaux à Sainte Foy L'argentiére dans le cadre d'un bail en date du 28/12/2006.

Superficie concernée : 60 m2 environ + cave de stockage.

Montant du loyer pris en charge au titre de l'exercice : 9 900 € HT.

2-Bail professionnel entre A&A Audit Conseil Comptabilité et SCI IMMOBILIERE A&A.

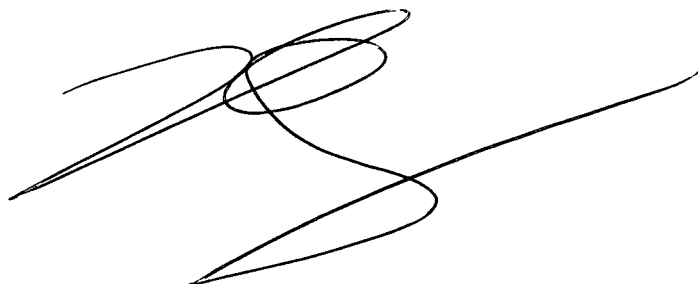
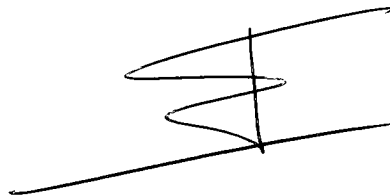
Associés concernés : Jean Louis SUZON et Claude VOLATIER associés et Co-gérants de SCI IMMOBILIERE A&A.

Location de locaux au 555 chemin du bois – 69140 RILLIEUX LA PAPE dans le cadre d'un bail en date du 12/09/2012.

Superficie concernée : 250 M2 environ à usage de bureaux et 6 places de stationnement extérieur.

Montant du loyer pris en charge au titre de l'exercice : 65 780 € HT charges comprises.

LES CO-GERANTS



A&A Audit Conseil Comptabilité
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 605 €

555 chemin du bois
69140 Rillieux La Pape

RCS LYON 414 588 087

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
du 14 février 2018**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la co-gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 163 720 € de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	163 720 €
Autres réserves	13 096 €
Dividendes aux associés	150 624 €
Soit 32 euros par part sociale	

Ce dividende qui n'est pas éligible à l'abattement, les associés étant des personnes morales, sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2018.

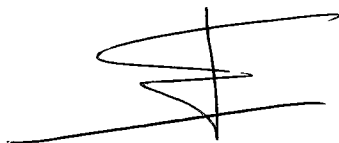
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2014: 144 372 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2015: 145 917 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2016 : 141 210 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.

Compte tenu de cette affectation, le total des capitaux propres est de 645 657 €

Les co-gérants

JL SUZON



C VOLATIER

