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 : 1989 B 15010
Numéro SIREN : 352 222 285
Nom ou dénomination : Alma Expertise Associes

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2017 sous le numéro de dépôt 3369

20170033692016

DATE DEPOT : 11/01/2017

N° DE DEPOT : 3369

N° GESTION : 1989B15010

N° SIREN : 352222285

DENOMINATION : Alma Expertise Associes

ADRESSE : 106 bd de Grenelle 75015 Paris

MILLESIME : 2016

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS
S.A.R.L. au capital de 10 000 €
R.C.S. PARIS B 352 222 285

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 2 JANVIER 2017

(EXTRAIT)

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
13 JAN. 2017
Sous le N° : 3369

L'an deux mille dix-sept,
Le deux janvier,
A neuf heures,

Les associés d'ALMA EXPERTISE ASSOCIES, société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €, divisée en 500 parts, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur la convocation de la gérance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Philippe LACUESTA, Gérant. Il a été dressé une feuille de présence, qui a été émargée par chacun des membres de l'Assemblée, en entrant en séance. La feuille de présence, certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents possèdent la majorité des parts composant le capital social, à savoir :

Associés	Parts
Philippe LACUESTA	250
Jacques PICALAUSA	250
	500

L'Assemblée, pouvant ainsi valablement délibérer, est déclarée régulièrement constituée.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 453 854,76 € et décide de l'affecter comme suit:

Bénéfice de l'exercice	453 854,76 €
Report à nouveau antérieur	6 377,62 €
Total à affecter	460 232,38 €

Affectation:

Dividendes distribués	400 000,00 €	(800 € pour chaque part)
Report à nouveau	60 232,38 €	
Total affecté	460 232,38 €	

L'Assemblée Générale précise que les dividendes seront distribués au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la réglementation en vigueur, un acompte d'impôt de 21 % du montant des dividendes sera prélevé à la source et la société précomptera également les retenues sociales d'un total de 15,5 %.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes bruts suivants (par part) ont été distribués au cours des 3 derniers exercices:

2013/2014	600 €
2014/2015	800 €
2015/2016	840 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

certifié conforme

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

Société d'Expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Paris-Ile de France
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie de Paris

106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS
Tél. 01 45 79 80 70 - Fax 01 45 79 80 83

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

S.A.R.L. au capital de 10 000 Euros

106, Boulevard de Grenelle
75015 PARIS

SIRET 352 222 285 00020

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS AU 31.08.2016

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 — Présenté en Euros — Edité le 02/09/2016

ACTIF		Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		4 242	4 242				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		33 089	25 900	7 189	0,85	4 130	0,51
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		15 000		15 000	1,76	15 000	1,85
TOTAL (I)		***52 331***	***30 142***	***22 189***	2,61	***19 130***	2,36
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		166 750		166 750	19,60	211 805	26,16
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		1 025		1 025	0,12	2 775	0,34
. Personnel		100		100	0,01	100	0,01
. Organismes sociaux						625	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres		4 466		4 466	0,52	5 041	0,62
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		656 208		656 208	77,13	570 283	70,43
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		***828 549***		***828 549***	97,39	***790 628***	97,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		***880 880***	***30 142***	***850 738***	100,00	***809 758***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 — Présenté en Euros — Edité le 02/09/2016

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	1,18	**10 000**	1,23
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,12	1 000	0,12
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	6 378	0,75	5 833	0,72
Résultat de l'exercice	***453 855***	53,35	***420 545***	51,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***471 232***	55,39	***437 378***	54,01
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	928	0,11	555	0,07
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	20 558	2,42	19 588	2,42
. Organismes sociaux	70 452	8,28	71 732	8,86
. Etat, Impôts sur les bénéfices	59 879	7,04	49 453	6,11
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	51 104	6,01	54 412	6,72
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 000	0,12	1 000	0,12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			600	0,07
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	175 585	20,64	175 040	21,62
TOTAL(IV)	***379 506***	44,61	***372 380***	45,99
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***850 738***	100,00	***809 758***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 — Présenté en Euros — Edité le 02/09/2016

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 310 054		1 310 054	100,00	1 269 520	100,00	40 534	3,19
Chiffres d'Affaires Nets	**1 310 054**		**1 310 054**	100,00	**1 269 520**	100,00	**40 534**	3,19
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation	945	0,07			945	N/S		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	8 813	0,67	402	0,03	8 411	N/S		
Autres produits	21	0,00	100	0,01	-79	-78,98		
Total des produits d'exploitation (I)	***1 319 832***	100,75	***1 270 022***	100,04	***49 810***	3,92		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	87 567	6,68	99 742	7,86	-12 175	-12,20		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 464	0,49	5 738	0,45	726	12,65		
Salaires et traitements	383 370	29,26	379 276	29,88	4 094	1,08		
Charges sociales	172 418	13,16	163 089	12,85	9 329	5,72		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 220	0,25	7 270	0,57	-4 050	-55,70		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			75	0,01	-75	-100,00		
Total des charges d'exploitation (II)	***653 040***	49,85	***655 190***	51,61	***-2 150***	-0,32		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**666 792**	50,90	**614 832**	48,43	**51 960**	8,45		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres Intérêts et produits assimilés			2	0,00	-2	-100,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	104	0,01	83	0,01	21	25,30		
Total des produits financiers (V)	***104***	0,01	***85***	0,01	***19***	22,35		
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**104**	0,01	**85**	0,01	**19**	22,35		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**666 896**	50,91	**614 918**	48,44	**51 978**	8,45		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 — Présenté en Euros — Edité le 02/09/2016

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	213 041	16,26	194 373	15,31	18 668	9,60
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 319 935***	100,75	***1 270 107***	100,05	***49 828***	3,92
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***866 081***	66,11	***849 563***	66,92	***16 518***	1,94
RÉSULTAT NET	**453 855** *Bénéfice*	34,64	**420 545** *Bénéfice*	33,13	**33 310**	7,92
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS

oooooo

ANNEXE COMPTABLE

(Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016)

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

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

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

. Logiciels informatiques	1 à 3 ans
. Matériel de bureau & informatique	3 à 5 ans
. Mobilier	6 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

(Voir tableau ci-après)

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 242		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			4 955
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 810		1 325
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**26 810**		**6 279**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 000		
TOTAL	**15 000**		
TOTAL GENERAL	**46 052**		**6 279**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 242	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			4 955	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 135	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**33 089**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 000	
TOTAL			**15 000**	
TOTAL GENERAL			**52 331**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 242			4 242
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		663		663
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 680	2 557		25 237
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**22 680**	**3 220**		**25 900**
TOTAL GENERAL	**26 922**	**3 220**		**30 142**

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	166 750	166 750	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	4 466	4 466	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 025	1 025	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**187 341**	**172341**	**15 000**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	928	928		
Personnel et comptes rattachés	20 558	20 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 452	70 452		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	59 879	59 879		
- T.V.A	51 104	51 104		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 000	1 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	175 585	175 585		
TOTAL GENERAL	**379 506**	**379 506**		

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	91 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**91 010**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		175 585
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		**175 585**

Commentaires : Concerne les honoraires forfaitaires facturés d'avance (prestations à réaliser).

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	20
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	20