



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 01743

Numéro SIREN : 343 276 580

Nom ou dénomination : AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2017 sous le numéro de dépôt 20292

BILAN ACTIF

20292

VJN

29

	ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 820.00	84.99	2 735.01		2 735.01	
	Fonds commercial (1)	1 643 246.32		1 643 246.32	1 643 246.32		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	157 252.81	85 769.25	71 483.56	43 131.23	28 352.33	65.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 591.47	1 500.00	91.47	91.47		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	19 228.00		19 228.00	17 856.92	1 371.08	7.68
	Total II	1 824 138.60	87 354.24	1 736 784.36	1 704 325.94	32 458.42	1.90
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				136 982.31	136 982.31	100.00
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 784 914.95	169 046.33	1 615 868.62	1 218 335.35	397 533.27	32.63
	Autres créances	185 792.26		185 792.26	298 138.27	112 346.01	37.68
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	277 698.03		277 698.03	351 744.10	74 046.07	21.05
	Charges constatées d'avance (3)	16 718.44		16 718.44	10 490.91	6 227.53	59.36
	Total III	2 265 123.68	169 046.33	2 096 077.35	2 015 690.94	80 386.41	3.99
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 089 262.28	256 400.57	3 832 861.71	3 720 016.88	112 844.83	3.03

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

213 978.00

n Euros.

AUDIT CONSEIL EXPERTISE SAS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2016 - 12	30/09/2015 - 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000.00	150 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	26 740.00	26 740.00		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 000.00	15 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	670 008.86	654 622.46	15 386.40	2.35
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	573 129.12	615 386.40	42 257.28-	6.87-
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 434 877.98-	1 461 748.86-	26 870.88-	1.84-
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques		125 000.00	125 000.00-	100.00-
	Provisions pour charges				
	Total III		125 000.00-	125 000.00-	100.00-
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	42 321.00	125 480.41	83 159.41-	66.27-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	511 533.29	245 387.90	266 145.39	108.46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 478.52	28 557.59	2 920.93	10.23
	Dettes fiscales et sociales	1 579 108.97	1 533 789.48	45 319.49	2.95
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	233 541.95	200 052.64	33 489.31	16.74
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	2 397 983.73	2 133 268.02	264 715.71	12.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 832 861.71-	3 720 016.88	112 844.83	3.03

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 397 983.73 2 093 513.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 153 524. 61	100 183. 00	4 253 707. 61	4 120 715. 96	132 991. 65	3. 23
Chiffre d'affaires NET	4 153 524. 61	100 183. 00	4 253 707. 61	4 120 715. 96	132 991. 65	3. 23
Production stockée			136 982. 31-	104 530. 82	241 513. 13-	231. 04-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			149 154. 42	138 557. 98	10 596. 44	7. 65
Autres produits			33. 57	13. 94	19. 63	140. 82
Total des Produits d'exploitation (I)			4 265 913. 29	4 363 818. 70-	97 905. 41-	2. 24-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			627 217. 32	676 500. 49	49 283. 17-	7. 29-
Impôts, taxes et versements assimilés			90 766. 37	67 824. 01	22 942. 36	33. 83
Salaires et traitements			1 606 708. 70	1 612 314. 55	5 605. 85-	0. 35-
Charges sociales			738 229. 17	728 753. 42	9 475. 75	1. 30
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 753. 57	24 665. 02	88. 55	0. 36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 315. 46	1 250. 00	35 065. 46	NS
Dotations aux provisions				125 000. 00	125 000. 00-	100. 00-
Autres charges			201. 94	519. 81	317. 87-	61. 15-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 124 192. 53	3 236 827. 30	112 634. 77-	3. 48-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 141 720. 76	1 126 991. 40	14 729. 36	1. 31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			309 031. 13	236 407. 01	72 624. 12	30. 72

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12 088.67	12 088.67-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	7 833.95	1 776.84	6 057.11	340.89
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	7 833.95	13 865.51	6 031.56-	43.50-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 500.00	1 500.00-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	5 086.93	7 719.50	2 632.57-	34.10-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 086.93	9 219.50	4 132.57-	44.82-
2. Résultat financier (V-VI)	2 747.02	4 646.01	1 898.99-	40.87-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	835 436.65	895 230.40	59 793.75-	6.68-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	404.54		404.54	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 333.33		3 333.33	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 737.87		3 737.87	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 041.40	17.00	8 024.40	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	8 041.40	17.00	8 024.40	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 303.53	17.00	4 286.53-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	258 004.00	279 827.00	21 823.00-	7.80-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 277 485.11	4 377 684.21	100 199.10-	2.29-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 704 355.99	3 762 297.81	57 941.82-	1.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	573 129.12	615 386.40	42 257.28-	6.87-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 832 861.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 253 707.61 Euros et dégageant un bénéfice de 573 129.12 Euros .

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE****- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 669 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 37 669 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement : matière de transition numérique avec changement des serveurs informatiques(scm st henr)i, nx portables pour collaborateurs	32 144
- recherche : - d'innovation : - formation : quadratus (comptabilite/social et DSN), Auditsolft	5 525
- recrutement : - prospection de nouveaux marchés : - transition écologique et énergétique : - reconstitution des fonds de roulement :	
Total	37 669

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			2 820
Matériel de transport	56 387		39 805
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 133		12 150
TOTAL	132 520		51 955
TOTAL GENERAL	132 520		54 775

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 820	2 820
Matériel de transport		27 223	68 969	68 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			88 284	88 284
TOTAL		27 223	157 253	157 253
TOTAL GENERAL		27 223	160 073	160 073

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		85		85
Matériel de transport	34 481	11 198	27 223	18 457
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 842	13 470		67 312
TOTAL	88 323	24 669	27 223	85 769
TOTAL GENERAL	88 323	24 754	27 223	85 854

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	85				
Matériel de transport	11 198				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 470				
TOTAL	24 669				
TOTAL GENERAL	24 754				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	125 000		125 000		
TOTAL	125 000		125 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 500				1 500
Sur comptes clients	136 729	36 315	3 997		169 046
TOTAL	138 229	36 315	3 997		170 546
TOTAL GENERAL	263 229	36 315	128 997		170 546
Dont dotations et reprises d'exploitation		36 315	128 998		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 228		19 228
Clients douteux ou litigieux	213 978	0	213 978
Autres créances clients	1 570 937	1 570 937	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 823	1 823	
Divers état et autres collectivités publiques	27 925	27 925	
Groupe et associés	78 108	78 108	
Débiteurs divers	77 937	77 937	
Charges constatées d'avance	16 718	16 718	
TOTAL	2 006 654	1 773 448	233 206

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	42 321	42 321		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 479	31 479		
Personnel et comptes rattachés	736 191	736 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	485 156	485 156		
Taxe sur la valeur ajoutée	313 919	313 919		
Autres impôts taxes et assimilés	43 844	43 844		
Groupe et associés	511 533	511 533		
Autres dettes	233 542	233 542		
TOTAL	2 397 984	2 397 984		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 159			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	50.0000	3 000			3 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	394 787
Autres créances	45 167
Total	439 954

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 750
Dettes fiscales et sociales	1 105 761
Autres dettes	8 100
Total	1 130 612

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés**Engagements reçus****Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FIDEA Controle	SAS	463 968	75008 Paris

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCM Saint Henri - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A			90.00							

S.A.S AUDIT CONSEIL EXPERTISE

**17, Boulevard Augustin Cieussa
13007 MARSEILLE**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
*EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016***

S.A.S AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital social de 150 000 Euros

17, Boulevard Augustin Cieussa

13007 MARSEILLE

RCS MARSEILLE B 343 276 580

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Jean-Marc EYSSAUTIER

Commissaire aux comptes

25 Rue Sylvabelle – 13006 MARSEILLE

S.A.S AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital social de 150 000 Euros

17, Boulevard Augustin Cieussa

13007 MARSEILLE

RCS MARSEILLE B 343 276 580

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société *S.A.S AUDIT CONSEIL EXPERTISE*, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les comptes annuels ne présentent pas de particularités significatives par rapport à l'exercice précédent aux regards des estimations et méthodes comptables et de la présentation d'ensemble des comptes.
- Nous avons mis en œuvre les contrôles de substance que nous avons estimé adaptés, en l'état du dispositif existant de contrôle interne. Ces contrôles n'ont pas révélé d'anomalies significatives.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 03 mars 2017

Jean-Marc EYSSAUTIER

Commissaire aux ~~comptes~~
inscrit près la Cour d'Appel
d'Aix-en-Provence



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 820.00	84.99	2 735.01		2 735.01	
	Fonds commercial (1)	1 643 246.32		1 643 246.32	1 643 246.32		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	157 252.81	85 769.25	71 483.56	43 131.23	28 352.33	65.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 591.47	1 500.00	91.47	91.47		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	19 228.00		19 228.00	17 856.92	1 371.08	7.68
	Total II	1 824 138.60	87 354.24	1 736 784.36	1 704 325.94	32 458.42	1.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services				136 982.31	136 982.31	100.00
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 784 914.95	169 046.33	1 615 868.62	1 218 335.35	397 533.27	32.63
	Autres créances	185 792.26		185 792.26	298 138.27	112 346.01	37.68
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	277 698.03		277 698.03	351 744.10	74 046.07	21.05
	Charges constatées d'avance (3)	16 718.44		16 718.44	10 490.91	6 227.53	59.36
	Total III	2 265 123.68	169 046.33	2 096 077.35	2 015 690.94	80 386.41	3.99
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 089 262.28	256 400.57	3 832 861.71	3 720 016.88	112 844.83	3.03

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

213 978.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016	12	Exercice N-1 30/09/2015	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000.00		150 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	26 740.00		26 740.00			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 000.00		15 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	670 008.86		654 622.46		15 386.40	2.35
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	573 129.12		615 386.40		42 257.28	6.87
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 434 877.98		1 461 748.86		26 870.88	1.84
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques			125 000.00		125 000.00	100.00
	Provisions pour charges						
DETTE (1)	Total III			125 000.00		125 000.00	100.00
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	42 321.00		125 480.41		83 159.41	66.27
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	511 533.29		245 387.90		266 145.39	108.46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 478.52		28 557.59		2 920.93	10.23
	Dettes fiscales et sociales	1 579 108.97		1 533 789.48		45 319.49	2.95
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	233 541.95		200 052.64		33 489.31	16.74
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 397 983.73		2 133 268.02		264 715.71	12.41
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 832 861.71		3 720 016.88		112 844.83	3.03

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 397 983.73 2 093 513.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 153 524. 61	100 183. 00	4 253 707. 61	4 120 715. 96		132 991. 65	3. 23
Chiffre d'affaires NET	4 153 524. 61	100 183. 00	4 253 707. 61	4 120 715. 96		132 991. 65	3. 23
Production stockée			136 982. 31-	104 530. 82		241 513. 13-	231. 04-
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			149 154. 42	138 557. 98		10 596. 44	7. 65
Autres produits			33. 57	13. 94		19. 63	140. 82
Total des Produits d'exploitation (I)			4 265 913. 29	4 363 818. 70		97 905. 41-	2. 24-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			627 217. 32	676 500. 49		49 283. 17-	7. 29-
Impôts, taxes et versements assimilés			90 766. 37	67 824. 01		22 942. 36	33. 83
Salaires et traitements			1 606 708. 70	1 612 314. 55		5 605. 85-	0. 35-
Charges sociales			738 229. 17	728 753. 42		9 475. 75	1. 30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 753. 57	24 665. 02		88. 55	0. 36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 315. 46	1 250. 00		35 065. 46	NS
Dotations aux provisions				125 000. 00		125 000. 00-	100. 00-
Autres charges			201. 94	519. 81		317. 87-	61. 15-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 124 192. 53	3 236 827. 30		112 634. 77-	3. 48-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 141 720. 76	1 126 991. 40		14 729. 36	1. 31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			309 031. 13	236 407. 01		72 624. 12	30. 72

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2016	12	30/09/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			12 088.67		12 088.67-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	7 833.95		1 776.84		6 057.11	340.89
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	7 833.95		13 865.51		6 031.56-	43.50-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			1 500.00		1 500.00-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	5 086.93		7 719.50		2 632.57-	34.10-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	5 086.93		9 219.50		4 132.57-	44.82-
2. Résultat financier (V-VI)	2 747.02		4 646.01		1 898.99-	40.87-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	835 436.65		895 230.40		59 793.75-	6.68-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	404.54				404.54	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 333.33				3 333.33	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	3 737.87				3 737.87	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 041.40		17.00		8 024.40	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	8 041.40		17.00		8 024.40	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 303.53-		17.00-		4 286.53-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	258 004.00		279 827.00		21 823.00-	7.80-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 277 485.11		4 377 684.21		100 199.10-	2.29-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 704 355.99		3 762 297.81		57 941.82-	1.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	573 129.12		615 386.40		42 257.28-	6.87-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 832 861.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 253 707.61 Euros et dégageant un bénéfice de 573 129.12 Euros .

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE****- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 669 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 37 669 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement : matière de transition numérique avec changement des serveurs informatiques(scm st henr)i, nx portables pour collaborateurs	32 144
- recherche : - d'innovation : - formation : quadratus (comptabilite/social et DSN), Auditsolft	5 525
- recrutement : - prospection de nouveaux marchés : - transition écologique et énergétique : - reconstitution des fonds de roulement :	
Total	37 669

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			2 820
Matériel de transport	56 387		39 805
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 133		12 150
TOTAL	132 520		51 955
TOTAL GENERAL	132 520		54 775

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 820	2 820
Matériel de transport		27 223	68 969	68 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			88 284	88 284
TOTAL		27 223	157 253	157 253
TOTAL GENERAL		27 223	160 073	160 073

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		85		85
Matériel de transport	34 481	11 198	27 223	18 457
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 842	13 470		67 312
TOTAL	88 323	24 669	27 223	85 769
TOTAL GENERAL	88 323	24 754	27 223	85 854

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	85				
Matériel de transport	11 198				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 470				
TOTAL	24 669				
TOTAL GENERAL	24 754				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	125 000		125 000		
TOTAL	125 000		125 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 500				1 500
Sur comptes clients	136 729	36 315	3 997		169 046
TOTAL	138 229	36 315	3 997		170 546
TOTAL GENERAL	263 229	36 315	128 997		170 546
Dont dotations et reprises d'exploitation		36 315	128 998		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	19 228		19 228
Clients douteux ou litigieux	213 978	0	213 978
Autres créances clients	1 570 937	1 570 937	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 823	1 823	
Divers état et autres collectivités publiques	27 925	27 925	
Groupe et associés	78 108	78 108	
Débiteurs divers	77 937	77 937	
Charges constatées d'avance	16 718	16 718	
TOTAL	2 006 654	1 773 448	233 206

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	42 321	42 321		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 479	31 479		
Personnel et comptes rattachés	736 191	736 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	485 156	485 156		
Taxe sur la valeur ajoutée	313 919	313 919		
Autres impôts taxes et assimilés	43 844	43 844		
Groupe et associés	511 533	511 533		
Autres dettes	233 542	233 542		
TOTAL	2 397 984	2 397 984		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 159			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	50. 0000	3 000			3 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	394 787
Autres créances	45 167
Total	439 954

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 750
Dettes fiscales et sociales	1 105 761
Autres dettes	8 100
Total	1 130 612

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés**Engagements reçus****Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
FIDEA Controle	SAS	4 6 3 9 6 8	75008 Paris

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCM Saint Henri - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A			90.00							

AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital de 150.000 euros

Siège social : 17 Boulevard Augustin Cieussa

13007 Marseille

343 276 580 R.C.S Marseille

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 24 MARS 2017

PREMIERE RESOLUTION :

L'assemblée générale des associés, statuant aux conditions de majorité des assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos le 30 Septembre 2016 qui se soldent par un bénéfice de 573.129,12 euros.

L'assemblée générale prend acte au titre des articles 39.4 et 39.5 du CGI qu'une réintégration de frais généraux visés par les articles ci-dessus dans le bénéfice imposable est intervenue au cours de l'exercice écoulé pour un montant de 5.072 euros correspondant à des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles.

L'assemblée donne quitus aux administrateurs pour leur gestion de cet exercice.

La résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale statuant aux conditions de quorum et de majorité des assemblées générales ordinaires, approuve la répartition des résultats de l'exercice proposée par le Président, et décide en conséquence, d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice qui s'élève à la somme de 573.129,12 euros, comme suit :

- | | |
|--------------------|-----------------|
| - Dividendes | 570.000 euros. |
| - Report à nouveau | 3.129,12 euros. |

En conséquence, il sera mis en paiement à compter de ce jour un dividende de 190 euros par action, ouvrant droit à l'abattement de 40 % visé à l'article 158-3-2° du CGI.

Il est rappelé que la société a procédé à la distribution des dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Net/action éligible à l'abattement visé à l'article 158-3-2° du CGI
2013	200,00
2014	169,50
2015	200,00

La résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme par le Président
M. Guy CASTINEL