



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 20287

20287

VON

40

AUDIT CONSEIL EXPERTISE

17 BD AUGUSTIN CIEUSSA

13007 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

édité le 16/12/2015

Certifiés conformes



ACTIF		Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2014 (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		1 643 246		1 643 246	44,14	205 806	5,71
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		131 454	88 323	43 131	1,16	56 188	1,56
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 591	1 500	91	0,00	1 440 240	39,97
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		17 857		17 857	0,48	17 848	0,50
TOTAL (I)		1 794 149	89 823	1 704 326	45,78	1 720 082	47,73
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services		136 982		136 982	3,68	32 451	0,90
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		1 357 630	136 729	1 220 901	32,80	898 477	24,93
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		410		410	0,01	1 450	0,04
. Autres		297 728		297 728	8,00	117 493	3,26
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement						500 000	13,87
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		351 744		351 744	9,45	304 354	8,45
Charges constatées d'avance		10 491		10 491	0,28	29 384	0,82
TOTAL (II)		2 154 985	136 729	2 018 257	54,22	1 883 609	52,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		3 949 134	226 552	3 722 582	100,00	3 603 691	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	4,03	150 000	4,16
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 740	0,72	26 740	0,74
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	15 000	0,40	15 000	0,42
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	654 622	17,59	653 948	18,15
Résultat de l'exercice	615 386	16,53	509 175	14,13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 461 749	39,27	1 354 862	37,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	125 000	3,36	125 000	3,47
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	125 000	3,36	125 000	3,47
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	125 480	3,37	206 702	5,74
. Découverts, concours bancaires			9 327	0,26
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	245 388	6,59	138 983	3,86
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 558	0,77	30 711	0,85
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	759 646	20,41	654 636	18,17
. Organismes sociaux	470 696	12,64	435 773	12,09
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	260 943	7,01	190 883	5,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	42 504	1,14	45 258	1,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	202 618	5,44	380 056	10,55
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			31 500	0,87
TOTAL (IV)	2 135 834	57,38	2 123 829	58,93
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 722 582	100,00	3 603 691	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	4 074 623	46 093	4 120 716	100,00	3 456 383	100,00	664 333	19,22		
Chiffres d'Affaires Nets	4 074 623	46 093	4 120 716	100,00	3 456 383	100,00	664 333	19,22		
Production stockée			104 531	2,54	-118 610	-3,42	223 141	188,13		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			138 558	3,36	142 168	4,11	-3 610	-2,53		
Autres produits			14	0,00	66	0,00	-52	-78,78		
Total des produits d'exploitation (I)			4 363 819	105,90	3 480 008	100,68	883 811	25,40		
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			676 500	16,42	596 048	17,24	80 452	13,50		
Impôts, taxes et versements assimilés			67 824	1,65	84 459	2,44	-16 635	-19,69		
Salaires et traitements			1 612 315	39,13	1 330 516	38,49	281 799	21,18		
Charges sociales			728 753	17,69	594 518	17,20	134 235	22,58		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 665	0,60	21 046	0,61	3 619	17,20		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 250	0,03	19 994	0,58	-18 744	-93,74		
Dotations aux provisions pour risques et charges			125 000	3,03	125 000	3,62		0,00		
Autres charges			520	0,01	5	0,00	515	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			3 236 827	78,55	2 771 587	80,19	465 240	16,79		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 126 991	27,35	708 421	20,50	418 570	59,08		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			236 407	5,74	188 449	5,45	47 958	25,45		
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			12 089	0,29	178 085	5,15	-165 996	-93,20		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			1 777	0,04	376	0,01	1 401	372,61		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			13 866	0,34	178 461	5,16	-164 595	-92,22		
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 500	0,04			1 500	N/S		
Intérêts et charges assimilées			7 719	0,19	5 971	0,17	1 748	29,27		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			9 220	0,22	5 971	0,17	3 249	54,41		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			4 646	0,11	172 490	4,99	-167 844	-97,30		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			895 230	21,73	692 462	20,03	202 768	29,28		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			162	0,00	-162	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			8 000	0,23	-8 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			8 163	0,24	-8 163	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17	0,00	38 805	1,12	-38 788	-99,95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	17	0,00	38 805	1,12	-38 788	-99,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-17	0,00	-30 643	-0,88	30 626	99,94
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	279 827	6,79	152 644	4,42	127 183	83,32
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 377 684	106,24	3 666 631	106,08	711 053	19,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 762 298	91,30	3 157 457	91,35	604 841	19,16
RÉSULTAT NET	615 386	14,93	509 175	14,73	106 211	20,86
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 722 582,48 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 615 386,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/03/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649000

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- des efforts en matière de transition numérique, notamment logiciels métiers et formation AuditSoft et Quadratus ainsi qu'ordinateurs portables tactiles pour les collaborateurs.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Par décision en date du 25/09/2015, la société Audit Conseil Méditerranée Consultants, SAS filiale d'Audit Conseil Expertise SAS, a fusionné avec cette dernière (fusion d'absorption) au premier jour de l'exercice comptable. A cette occasion a été reconnu un fonds de commerce d'un montant de 1,173 K€

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 1 643 246

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	205 806		205 806	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	1 437 440		1 437 440	%
TOTAL	1 643 246		1 643 246	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 794 149

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	221 659	1 437 440	15 853	1 643 246
Immobilisations corporelles	119 949	11 505		131 454
Immobilisations financières	1 458 088	6 713	1 445 352	19 448
TOTAL	1 799 696	1 455 658	1 461 205	1 794 149

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 89 823

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 853		15 853	
Immobilisations corporelles	63 761	24 562		88 323
Titres mis en équivalence		1 500		1 500
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	79 614	26 062	15 853	89 823

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	470 043	0	470 043	Non amortiss.
Fonds commerce fusion acm	1 173 203	0	1 173 203	Non amortiss.
Materiel de transport	56 387	34 481	21 906	de 4 à 5 ans
Materiel bureau et inf.	75 068	53 842	21 226	3 ans
TOTAL	1 774 701	88 323	1 686 378	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 1 684 116**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 857		17 857
Actif circulant & charges d'avance	1 666 259	1 666 259	
TOTAL	1 684 116	1 666 259	17 857

3.4 - Provisions pour dépréciation = 136 729

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	107 062				136 729
Comptes financiers					
Total	107 062				136 729

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 157 655

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	126 000
Autres créances	31 655
Disponibilités	
TOTAL	157 655

3.6 - Charges constatées d'avance = 10 491

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 150 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	50,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	50,00	150 000

4.2 - Provisions = 125 000

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	125 000	125 000	125 000		125 000
TOTAL	125 000	125 000	125 000		125 000

4.3 - Etat des dettes = 2 135 834

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	125 480	83 159	42 321	
Dettes financières diverses	245 388	245 388		
Fournisseurs	28 558	28 558		
Dettes fiscales & sociales	1 533 789	1 533 789		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	202 618	202 618		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 135 834	2 093 513	42 321	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 1 149 308

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 549
Dettes fiscales & sociales	1 139 759
Autres dettes	
TOTAL	1 149 308

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 120 716**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 767 296	91,42 %
Produits des activités annexes	353 420	8,58 %
TOTAL	4 120 716	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 279 827

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	890 584	279 827	610 757
Résultat financier	4 646		4 646
Résultat exceptionnel	-17		-17
Participation des salariés			
TOTAL	895 213	279 827	615 386

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 157 655

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	126 000
Clients facture a etabli(418100)	126 000
Autres créances :	31 655
Etat produits a recevoir(448700)	31 655
TOTAL	157 655

8.2 - Charges constatées d'avance = 10 491

Charges constatées d'avance	Montant
Charges avances(486000)	10 491
TOTAL	10 491

8.3 - Charges à payer = 1 149 308

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	9 549
Fourn.fact. • rec.(408100)	9 549
Dettes fiscales et sociales :	1 139 759
Prov.cong.pay•s ch.(428200)	42 997
Pers.charges • payer(428600)	714 000
Charg.social/conges a pay (438200)	3 124
Org. sociaux, ch a payer(438600)	337 134
Etat, charges a payer(448600)	42 504
TOTAL	1 149 308

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois	30/09/2011 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 120 716	3 456 383	3 274 366	3 142 146	2 937 014
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	909 818	685 691	784 319	1 608 014	569 825
c) Impôt sur les bénéfices	279 827	152 644	189 300	183 393	152 475
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	629 991	533 047	595 019	1 424 621	417 350
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	615 386	509 175	599 941	1 352 041	312 114
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	210	178	198	475	139
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	205	170	200	451	104
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 612 315	1 330 516	1 343 697	1 238 803	1 198 522
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	728 753	594 518	607 556	645 719	530 289

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

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 2015

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 2015

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 2015

Aux actionnaires,

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 2015 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

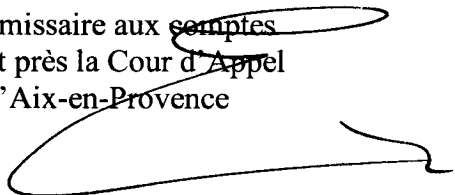
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 25 mars 2016

Jean-Marc EYSSAUTIER

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



ACTIF		Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2014 (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		1 643 246		1 643 246	44,14	205 806	5,71
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		131 454	88 323	43 131	1,16	56 188	1,56
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		1 591	1 500	91	0,00	1 440 240	39,97
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		17 857		17 857	0,48	17 848	0,50
TOTAL (I)		1 794 149	89 823	1 704 326	45,78	1 720 082	47,73
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services		136 982		136 982	3,68	32 451	0,90
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		1 357 630	136 729	1 220 901	32,80	898 477	24,93
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		410		410	0,01	1 450	0,04
. Autres		297 728		297 728	8,00	117 493	3,26
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement						500 000	13,87
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		351 744		351 744	9,45	304 354	8,45
Charges constatées d'avance		10 491		10 491	0,28	29 384	0,82
TOTAL (II)		2 154 985	136 729	2 018 257	54,22	1 883 609	52,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		3 949 134	226 552	3 722 582	100,00	3 603 691	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

Présenté en Euros

Edité le 16/12/2015

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	4,03	150 000	4,16
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	26 740	0,72	26 740	0,74
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	15 000	0,40	15 000	0,42
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	654 622	17,59	653 948	18,15
Résultat de l'exercice	615 386	16,53	509 175	14,13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 461 749	39,27	1 354 862	37,60
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	125 000	3,36	125 000	3,47
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	125 000	3,36	125 000	3,47
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	125 480	3,37	206 702	5,74
. Découverts, concours bancaires			9 327	0,26
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	245 388	6,59	138 983	3,86
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 558	0,77	30 711	0,85
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	759 646	20,41	654 636	18,17
. Organismes sociaux	470 696	12,64	435 773	12,09
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	260 943	7,01	190 883	5,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	42 504	1,14	45 258	1,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	202 618	5,44	380 056	10,55
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			31 500	0,87
TOTAL(IV)	2 135 834	57,38	2 123 829	58,93
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 722 582	100,00	3 603 691	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

Présenté en Euros

Edité le 16/12/2015

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation		%	
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	4 074 623	46 093	4 120 716	100,00	3 456 383	100,00	664 333		19,22	
Chiffres d'Affaires Nets	4 074 623	46 093	4 120 716	100,00	3 456 383	100,00	664 333		19,22	
Production stockée			104 531	2,54	-118 610	-3,42	223 141		188,13	
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			138 558	3,36	142 168	4,11	-3 610		-2,53	
Autres produits			14	0,00	66	0,00	-52		-78,78	
Total des produits d'exploitation (I)			4 363 819	105,90	3 480 008	100,68	883 811		25,40	
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			676 500	16,42	596 048	17,24	80 452		13,50	
Impôts, taxes et versements assimilés			67 824	1,65	84 459	2,44	-16 635		-19,69	
Salaires et traitements			1 612 315	39,13	1 330 516	38,49	281 799		21,18	
Charges sociales			728 753	17,69	594 518	17,20	134 235		22,58	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 665	0,60	21 046	0,61	3 619		17,20	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 250	0,03	19 994	0,58	-18 744		-93,74	
Dotations aux provisions pour risques et charges			125 000	3,03	125 000	3,62			0,00	
Autres charges			520	0,01	5	0,00	515		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			3 236 827	78,55	2 771 587	80,19	465 240		16,79	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 126 991	27,35	708 421	20,50	418 570		59,08	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			236 407	5,74	188 449	5,45	47 958		25,45	
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			12 089	0,29	178 085	5,15	-165 996		-93,20	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			1 777	0,04	376	0,01	1 401		372,61	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			13 866	0,34	178 461	5,16	-164 595		-92,22	
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 500	0,04			1 500		N/S	
Intérêts et charges assimilées			7 719	0,19	5 971	0,17	1 748		29,27	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			9 220	0,22	5 971	0,17	3 249		54,41	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			4 646	0,11	172 490	4,99	-167 844		-97,30	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			895 230	21,73	692 462	20,03	202 768		29,28	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

Présenté en Euros

Edité le 16/12/2015

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2015 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			162	0,00	-162	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			8 000	0,23	-8 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			8 163	0,24	-8 163	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17	0,00	38 805	1,12	-38 788	-99,95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	17	0,00	38 805	1,12	-38 788	-99,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-17	0,00	-30 643	-0,88	30 626	99,94
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	279 827	6,79	152 644	4,42	127 183	83,32
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 377 684	106,24	3 666 631	106,08	711 053	19,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 762 298	91,30	3 157 457	91,35	604 841	19,16
RÉSULTAT NET	615 386	14,93	509 175	14,73	106 211	20,86
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 722 582,48 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 615 386,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/03/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649000

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- des efforts en matière de transition numérique, notamment logiciels métiers et formation AuditSoft et Quadratus ainsi qu'ordinateurs portables tactiles pour les collaborateurs.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Par décision en date du 25/09/2015, la société Audit Conseil Méditerranée Consultants, SAS filiale d'Audit Conseil Expertise SAS, a fusionné avec cette dernière (fusion d'absorption) au premier jour de l'exercice comptable. A cette occasion a été reconnu un fonds de commerce d'un montant de 1,173 K€

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 1 643 246

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	205 806		205 806	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	1 437 440		1 437 440	%
TOTAL	1 643 246		1 643 246	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 794 149

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	221 659	1 437 440	15 853	1 643 246
Immobilisations corporelles	119 949	11 505		131 454
Immobilisations financières	1 458 088	6 713	1 445 352	19 448
TOTAL	1 799 696	1 455 658	1 461 205	1 794 149

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 89 823

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 853		15 853	
Immobilisations corporelles	63 761	24 562		88 323
Titres mis en équivalence		1 500		1 500
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	79 614	26 062	15 853	89 823

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	470 043	0	470 043	Non amortiss.
Fonds commerce fusion acm	1 173 203	0	1 173 203	Non amortiss.
Materiel de transport	56 387	34 481	21 906	de 4 à 5 ans
Materiel bureau et inf.	75 068	53 842	21 226	3 ans
TOTAL	1 774 701	88 323	1 686 378	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 1 684 116**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	17 857		17 857
Actif circulant & charges d'avance	1 666 259	1 666 259	
TOTAL	1 684 116	1 666 259	17 857

3.4 - Provisions pour dépréciation = 136 729

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	107 062				136 729
Comptes financiers					
Total	107 062				136 729

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 157 655

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	126 000
Autres créances	31 655
Disponibilités	
TOTAL	157 655

3.6 - Charges constatées d'avance = 10 491

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 150 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	50,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	50,00	150 000

4.2 - Provisions = 125 000

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	125 000	125 000	125 000		125 000
TOTAL	125 000	125 000	125 000		125 000

4.3 - Etat des dettes = 2 135 834

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	125 480	83 159	42 321	
Dettes financières diverses	245 388	245 388		
Fournisseurs	28 558	28 558		
Dettes fiscales & sociales	1 533 789	1 533 789		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	202 618	202 618		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 135 834	2 093 513	42 321	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 1 149 308

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 549
Dettes fiscales & sociales	1 139 759
Autres dettes	
TOTAL	1 149 308

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 120 716**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 767 296	91,42 %
Produits des activités annexes	353 420	8,58 %
TOTAL	4 120 716	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 279 827

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	890 584	279 827	610 757
Résultat financier	4 646		4 646
Résultat exceptionnel	-17		-17
Participation des salariés			
TOTAL	895 213	279 827	615 386

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 157 655

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	126 000
Clients facture a etablr(418100)	126 000
Autres créances :	31 655
Etat produits a recevoir(448700)	31 655
TOTAL	157 655

8.2 - Charges constatées d'avance = 10 491

Charges constatées d'avance	Montant
Charges avances(486000)	10 491
TOTAL	10 491

8.3 - Charges à payer = 1 149 308

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	9 549
Fourn.fact. • rec.(408100)	9 549
Dettes fiscales et sociales :	1 139 759
Prov.cong.pay*s ch.(428200)	42 997
Pers.charges • payer(428600)	714 000
Charg.social/conges a pay (438200)	3 124
Org. sociaux, ch a payer(438600)	337 134
Etat, charges a payer(448600)	42 504
TOTAL	1 149 308

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2014 au 30/09/2015

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois	30/09/2011 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	4 120 716	3 456 383	3 274 366	3 142 146	2 937 014
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	909 818	685 691	784 319	1 608 014	569 825
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	279 827	152 644	189 300	183 393	152 475
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	629 991	533 047	595 019	1 424 621	417 350
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	615 386	509 175	599 941	1 352 041	312 114
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	210	178	198	475	139
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	205	170	200	451	104
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	1 612 315	1 330 516	1 343 697	1 238 803	1 198 522
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	728 753	594 518	607 556	645 719	530 289

Observations complémentaires

AUDIT CONSEIL EXPERTISE

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

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 DU 31 MARS 2016

PREMIERE RESOLUTION :

L'assemblée générale statuant aux conditions de quorum et 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 2015 qui se soldent par un bénéfice de 615.386,40 euros.

L'assemblée générale prend acte au titre des articles 39.4, 39.5, 54 Quater et 210 Sexies 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 2.173 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 615.386,40 euros, comme suit :

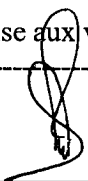
- | | |
|--------------------|------------------|
| - Dividendes | 600.000 euros. |
| - Report à nouveau | 15.386,40 euros. |

En conséquence, il sera mis en paiement à compter de ce jour un dividende de 200 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
2012	233,33
2013	200,00
2014	169,50

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


Extrait certifié conforme par le Président
M. Guy CASTINEL