

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 13/02/2020 sous le numéro de dépôt 1940

Greffes du tribunal de commerce de Marseille



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/1940

Déposant :

Nom/dénomination : AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 343 276 580

N° gestion : 1987 B 01743

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 422	3 084	337	234	103	43.95
	Fonds commercial (1)	1 643 246		1 643 246	1 643 246		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	141 541	97 016	44 526	48 938	4 412-	9.02-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 091	1 500	591	91	500	546.63
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	15 075		15 075	15 475	400-	2.58-
	Total II	1 805 376	101 600	1 703 776	1 707 985	4 209-	0.25-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 952 318	268 559	1 683 759	1 790 760	107 001-	5.98-
	Autres créances	209 455		209 455	190 213	19 242	10.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	89 844		89 844	267 973	178 129-	66.47-
	Charges constatées d'avance (3)	26 780		26 780	28 908	2 129-	7.36-
	Total III	2 278 396	268 559	2 009 837	2 277 854	268 017-	11.77-
	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)		4 083 772	370 159	3 713 613	3 985 839	272 226-	6.83-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

380 959

Dossier N° ACE en Euros.

AUDIT CONSEIL EXPERTISE SAS



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000	150 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	26 740	26 740		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	675 279	673 138	2 141	0.32
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	648 050	644 141	3 910	0.61
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 515 069	1 509 019	6 050	0.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	6 000		6 000	
	Provisions pour charges				
	Total III	6 000		6 000	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 334	35 747	16 413-	45.91-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	405 330	481 176	75 846-	15.76-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 340	115 430	76 911	66.63
	Dettes fiscales et sociales	1 533 399	1 584 514	51 115-	3.23-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	42 140	259 953	217 813-	83.79-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 192 544	2 476 820	284 276-	11.48-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 713 613	3 985 839	272 226-	6.83-
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 189 770	2 233 972		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 289-		1 289-	1 073-		216-	20. 10-
Production vendue de services	4 440 150	110 076	4 550 226	4 448 724		101 502	2. 28
Chiffre d'affaires NET	4 438 861	110 076	4 548 937	4 447 651		101 286	2. 28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			38 340	87 462		49 122-	56. 16-
Autres produits			687	21		666	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 587 964	4 535 134		52 830	1. 16
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 *			735 142	701 421		33 721	4. 81
Impôts, taxes et versements assimilés			101 518	78 808		22 710	28. 82
Salaires et traitements			1 572 339	1 617 582		45 243-	2. 80-
Charges sociales			736 819	731 390		5 429	0. 74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 945	28 733		4 788-	16. 66-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			117 339	58 054		59 285	102. 12
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 173	56 410		54 236-	96. 15-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 289 275	3 272 398		16 878	0. 52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 298 689	1 262 737		35 952	2. 85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			330 242	300 171		30 071	10. 02

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018 12	30/09/2017 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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	139	1 447	1 308-	90. 38-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	139	1 447	1 308-	90. 38-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	8 940	8 152	788	9. 67
Différences négatives de change		618	618-	100. 00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	8 940	8 770	170	1. 94
2. Résultat financier (V-VI)	8 801-	7 323-	1 478-	20. 19-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	959 646	955 243	4 403	0. 46
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	598	1 525	927-	60. 78-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	598	1 525	927-	60. 78-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 096	4 208	2 112-	50. 20-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	291		291	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 000		6 000	
Total VIII	8 387	4 208	4 179	99. 30
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 789-	2 683-	5 106-	190. 27-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	303 807	308 419	4 612-	1. 50-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 588 702	4 538 106	50 595	1. 11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 940 651	3 893 966	46 686	1. 20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	648 050	644 141	3 910	0. 61

* 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

Dossier N° ACE en Euros.

8 666
AUDIT CONSEIL EXPERTISE SAS



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 713 612.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 548 937.05 Euros et dégageant un bénéfice de 648 050.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 646 410		258
Matériel de transport	68 969		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	91 626		19 669
TOTAL	160 596		19 669
Autres participations	1 591		500
Prêts, autres immobilisations financières	15 475		
TOTAL	17 066		500
TOTAL GENERAL	1 824 072		20 427

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 646 668	1 646 668
Matériel de transport			68 969	68 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		38 723	72 572	72 572
TOTAL		38 723	141 541	141 541
Autres participations			2 091	2 091
Prêts, autres immobilisations financières		400	15 075	15 075
TOTAL		400	17 166	17 166
TOTAL GENERAL		39 123	1 805 376	1 805 376

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	2 929	155		3 084
Matériel de transport	32 251	13 794		46 045
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	79 407	9 996	38 433	50 971
TOTAL	111 658	23 790	38 433	97 016
TOTAL GENERAL	114 587	23 945	38 433	100 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	155				
Matériel de transport	13 794				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 996				
TOTAL	23 790				
TOTAL GENERAL	23 945				



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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
Autres provisions pour risques et charges		6 000			6 000
TOTAL		6 000			6 000

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	155 822	117 338	4 601		268 559
TOTAL	157 322	117 338	4 601		270 059
TOTAL GENERAL	157 322	123 338	4 601		276 059

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		117 338	4 601		
exceptionnelles		6 000			

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	15 075		15 075
Clients douteux ou litigieux	380 959	0	380 959
Autres créances clients	1 571 359	1 571 359	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 763	23 763	
Divers état et autres collectivités publiques	27 645	27 645	
Groupe et associés	78 108	78 108	
Débiteurs divers	79 938	79 938	
Charges constatées d'avance	26 780	26 780	
TOTAL	2 203 627	1 807 593	396 034

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	19 334	16 560	2 774	
Fournisseurs et comptes rattachés	192 340	192 340		
Personnel et comptes rattachés	679 199	679 199		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	436 525	436 525		
Taxe sur la valeur ajoutée	374 595	374 595		
Autres impôts taxes et assimilés	43 080	43 080		
Groupe et associés	405 330	405 330		
Autres dettes	42 140	42 140		
TOTAL	2 192 544	2 189 770	2 774	

Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 413			
---	--------	--	--	--



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	584 386
Autres créances	27 645
Total	612 031

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 386
Dettes fiscales et sociales	1 045 919
Autres dettes	8 100
Total	1 214 405

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	23
Total	30

- 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

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 83-3 et 832-13)

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
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	brute	nette					



S.A.S. AUDIT CONSEIL EXPERTISE

*17 bd Augustin Cieussa
13 007 MARSEILLE*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

Ce rapport contient 19 pages.



A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large, flowing 'S' or 'G' shape.

S.A.S. AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée au capital social de 150 000 euros

17 bd Augustin Cieussa

13 007 MARSEILLE

RCS MARSEILLE 343 276 580

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

Jean-Marc EYSSAUTIER

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

25 Rue SYLVABELLE - 13006 MARSEILLE



S.A.S. AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée au capital social de 150 000 euros

17 bd Augustin Cieussa

13 007 MARSEILLE

RCS MARSEILLE 343 276 580

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

Aux associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée AUDIT CONSEIL EXPERTISE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne : la reconnaissance du chiffre d'affaires.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

III. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

IV. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

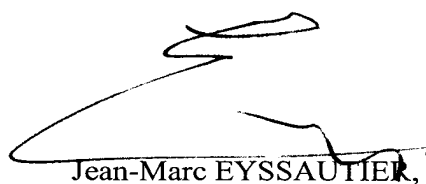
V. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marseille, le 11 mars 2019



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

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;*
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;*
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;*
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.*



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12		Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	3 422	3 084	337	234	103 43.95
	Fonds commercial (1)	1 643 246		1 643 246	1 643 246	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	141 541	97 016	44 526	48 938	4 412- 9.02-
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	2 091	1 500	591	91	500 546.63
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	15 075		15 075	15 475	400- 2.58-
	Total II	1 805 376	101 600	1 703 776	1 707 985	4 209- 0.25-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	1 952 318	268 559	1 683 759	1 790 760	107 001- 5.98-
	Autres créances	209 455		209 455	190 213	19 242 10.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	89 844		89 844	267 973	178 129- 66.47-
	Charges constatées d'avance (3)	26 780		26 780	28 908	2 129- 7.36-
	Total III	2 278 396	268 559	2 009 837	2 277 854	268 017- 11.77-
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 083 772	370 159	3 713 613	3 985 839	272 226- 6.83-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

380 959

Dossier N° ACE en Euros.

AUDIT CONSEIL EXPERTISE SAS



[Signature]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000)	150 000	150 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	26 740	26 740		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	675 279	673 138	2 141	0.32
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	648 050	644 141	3 910	0.61
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 515 069	1 509 019	6 050	0.40
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	6 000		6 000	
	Provisions pour charges				
	Total III	6 000		6 000	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 334	35 747	16 413-	45.91-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	405 330	481 176	75 846-	15.76-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 340	115 430	76 911	66.63
	Dettes fiscales et sociales	1 533 399	1 584 514	51 115-	3.23-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	42 140	259 953	217 813-	83.79-
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 192 544	2 476 820	284 276-	11.48-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 713 613	3 985 839	272 226-	6.83-

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

2 189 770 2 233 972



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 289-		1 289-	1 073-		216-	20. 10-
Production vendue de services	4 440 150	110 076	4 550 226	4 448 724		101 502	2. 28
Chiffre d'affaires NET	4 438 861	110 076	4 548 937	4 447 651		101 286	2. 28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			38 340	87 462		49 122-	56. 16-
Autres produits			687	21		666	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			4 587 964	4 535 134		52 830	1. 16
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 *			735 142	701 421		33 721	4. 81
Impôts, taxes et versements assimilés			101 518	78 808		22 710	28. 82
Salaires et traitements			1 572 339	1 617 582		45 243-	2. 80-
Charges sociales			736 819	731 390		5 429	0. 74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 945	28 733		4 788-	16. 66-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			117 339	58 054		59 285	102. 12
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 173	56 410		54 236-	96. 15-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 289 275	3 272 398		16 878	0. 52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 298 689	1 262 737		35 952	2. 85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			330 242	300 171		30 071	10. 02

(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	
	30/09/2018	12	30/09/2017	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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		139		1 447	1 308-	90. 38-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		139		1 447	1 308-	90. 38-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		8 940		8 152	788	9. 67
Différences négatives de change				618	618-	100. 00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		8 940		8 770	170	1. 94
2. Résultat financier (V-VI)		8 801-		7 323-	1 478-	20. 19-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		959 646		955 243	4 403	0. 46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		598		1 525	927-	60. 78-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		598		1 525	927-	60. 78-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 096		4 208	2 112-	50. 20-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		291			291	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		6 000			6 000	
Total VIII		8 387		4 208	4 179	99. 30
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		7 789-		2 683-	5 106-	190. 27-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		303 807		308 419	4 612-	1. 50-
Total des produits (I+III+V+VII)		4 588 702		4 538 106	50 595	1. 11
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 940 651		3 893 966	46 686	1. 20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		648 050		644 141	3 910	0. 61

* 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

Dossier N° ACE en Euros.

8 666
AUDIT CONSEIL EXPERTISE SAS



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 713 612.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 548 937.05 Euros et dégagant un bénéfice de 648 050.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 646 410		258
Matériel de transport	68 969		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	91 626		19 669
TOTAL	160 596		19 669
Autres participations	1 591		500
Prêts, autres immobilisations financières	15 475		
TOTAL	17 066		500
TOTAL GENERAL	1 824 072		20 427

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 646 668	1 646 668
TOTAL				
Matériel de transport			68 969	68 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		38 723	72 572	72 572
TOTAL		38 723	141 541	141 541
Autres participations			2 091	2 091
Prêts, autres immobilisations financières		400	15 075	15 075
TOTAL		400	17 166	17 166
TOTAL GENERAL		39 123	1 805 376	1 805 376

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	2 929	155		3 084
TOTAL				
Matériel de transport	32 251	13 794		46 045
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	79 407	9 996	38 433	50 971
TOTAL	111 658	23 790	38 433	97 016
TOTAL GENERAL	114 587	23 945	38 433	100 100

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	155				
TOTAL					
Matériel de transport	13 794				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 996				
TOTAL	23 790				
TOTAL GENERAL	23 945				



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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
Autres provisions pour risques et charges		6 000			6 000
TOTAL		6 000			6 000

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	155 822	117 338	4 601		268 559
TOTAL	157 322	117 338	4 601		270 059
TOTAL GENERAL	157 322	123 338	4 601		276 059

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		117 338 6 000	4 601		
--	--	------------------	-------	--	--

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	15 075		15 075
Clients douteux ou litigieux	380 959	0	380 959
Autres créances clients	1 571 359	1 571 359	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 763	23 763	
Divers état et autres collectivités publiques	27 645	27 645	
Groupe et associés	78 108	78 108	
Débiteurs divers	79 938	79 938	
Charges constatées d'avance	26 780	26 780	
TOTAL	2 203 627	1 807 593	396 034

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	19 334	16 560	2 774	
Fournisseurs et comptes rattachés	192 340	192 340		
Personnel et comptes rattachés	679 199	679 199		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	436 525	436 525		
Taxe sur la valeur ajoutée	374 595	374 595		
Autres impôts taxes et assimilés	43 080	43 080		
Groupe et associés	405 330	405 330		
Autres dettes	42 140	42 140		
TOTAL	2 192 544	2 189 770	2 774	

Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 413			
---	--------	--	--	--



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	584 386
Autres créances	27 645
Total	612 031

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 386
Dettes fiscales et sociales	1 045 919
Autres dettes	8 100
Total	1 214 405

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	23
Total	30

- 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

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

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 %			90.00						
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A									



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 25 MARS 2019

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 2018 qui se soldent par un bénéfice de 648.050,12 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 16.113 euros correspondant à hauteur de 6.474 euros à des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles, à hauteur de 1.953 euros à la taxe sur les voitures particulières des sociétés et à hauteur de 7.686 euros à la fraction des loyers des véhicules à réintégrer, et que l'impôt sur les sociétés correspondant s'élève à 5.371 euros.

L'assemblée générale donne quitus au Président pour sa gestion de cet exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale des associés, statuant aux conditions 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 648.050,12 euros, comme suit :

- | | |
|--------------------|------------------|
| - Dividendes | 642.000,00 euros |
| - Report à nouveau | 6.050,12 euros |

En conséquence, il sera mis en paiement à compter de ce jour un dividende de 214 euros par action. Le dividende revenant aux personnes physiques résidant en France sera soumis au prélèvement forfaitaire unique prévu par l'article 117 quater du Code Général des Impôts et est éligible à l'abattement de 40 % visé à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.

Conformément aux dispositions légales, 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
2015	200,00
2016	190,00
2017	214,00

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

Extrait certifié conforme par le président

M. Guy CASTINEL

