



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 09756

Numéro SIREN : 342 242 138

Nom ou dénomination : SOCAUDIT -SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES ET
D'AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2017 sous le numéro de dépôt 5290



20170052902016

DATE DEPOT : 18/01/2017

N° DE DEPOT : 5290

N° GESTION : 1987B09756

N° SIREN : 342242138

DENOMINATION : SOCAUDIT -SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES ET D'AUDIT

ADRESSE : 8 RUE DE L ARCADE 75008 PARIS

MILLESIME : 2016

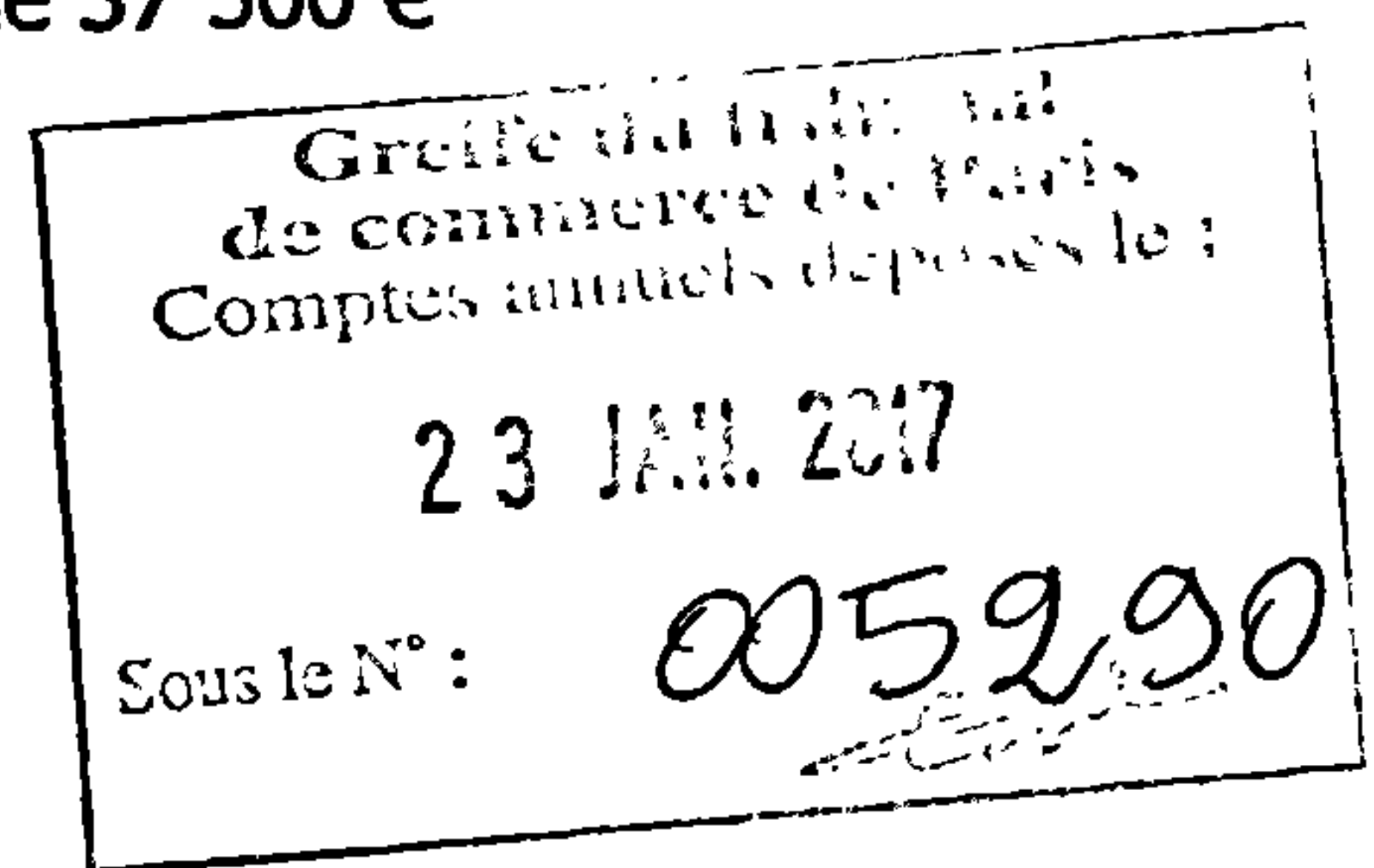
SOCAUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 37 500 €

Siège social : 8 Rue de l'Arcade

75008 PARIS

342 242 138 RCS PARIS



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT

SOUMISE ET ADOPTÉE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 DÉCEMBRE 2016

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2016, s'élevant à 28 824.3 €, en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized first letter followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2016	Net 30/06/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	300 707		300 707	300 707
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	15 622	14 092	1 530	4 648
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	317 329	14 092	303 237	306 356
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	17 800		17 800	4 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	260 800	12 806	247 994	214 170
Autres créances	38 582		38 582	34 223
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	62 823		62 823	159 157
Charges constatées d'avance (3)	3 414		3 414	4 212
TOTAL ACTIF CIRCULANT	383 419	12 806	370 613	415 762
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	700 748	26 898	673 851	722 117
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/06/2016	30/06/2015
[CAPITAUX PROPRES]		
Capital	37 500	37 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 750	3 750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	290 582	383 010
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	28 824	7 572
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	360 656	431 832
[AUTRES FONDS PROPRES]		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
[PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES]		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
[DETTES (1)]		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	99 720	29 779
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 799	178 356
Dettes fiscales et sociales	64 675	82 150
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	313 194	290 285
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	673 851	722 117
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	313 194	290 285
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2016	30/06/2015	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	304 191	286 554	17 637	6,15
Chiffre d'affaires net	304 191	286 554	17 637	6,15
<i>Dont à l'exportation</i>		2 484	-2 484	-100,00
Production stockée	13 800	-1 000	14 800	NS
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	12 820	64 083	-51 263	-79,99
Autres produits	4 026	2	4 024	NS
Total I	334 837	349 638	-14 801	-4,23
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	226 825	177 638	49 187	27,69
Impôts, taxes et versements assimilés	1 455	1 604	-149	-9,30
Salaires et traitements	41 705	-80 838	-39 132	-48,41
Charges sociales	15 424	26 929	-11 506	-42,73
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	3 118	3 121	-3	-0,10
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation		19 216	-19 216	-100,00
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	12 837	31 832	-18 995	-59,67
Total II	301 364	341 178	-39 814	-11,67
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	33 473	8 460	25 013	295,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrer				
Total IV				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilièr				
Total V				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	33 473	8 460	25 013	295,65

Compte de résultat (suite)

	30/06/2016	30/06/2015	Ab
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges			
Total produits exceptionnels (VII)			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total charges exceptionnelles (VIII)			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
Participation des salariés aux résultats (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)	4 649	888	
Total des produits (I+III+V+VII)	334 837	349 638	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	306 013	342 066	
BENEFICE OU PERTE	28 824	7 572	
(a) Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) Dont produits concernant les entités liées			
(4) Dont intérêts concernant les entités liées			

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SOCAUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 673 851 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 28 824 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les prestations en cours sont évaluées d'après le montant des dépenses engagées et pas encore facturées.

 Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 958 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	300 707			300 707
Immobilisations incorporelles	300 707			300 707
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	14 400			14 400
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 222			1 222
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	15 622			15 622
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 000			1 000
Immobilisations financières	1 000			1 000
ACTIF IMMOBILISE	317 329			317 329

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	10 088	2 880		12 968
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	885	238		1 124
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 973	3 118		14 092
ACTIF IMMOBILISE	10 973	3 118		14 092

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 303 796 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 000		1 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	260 800	260 800	
Autres	38 582	38 582	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 414	3 414	
Total	303 796	302 796	1 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Etat produits a recevoir	1 177
Total	1 177

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 37 500,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 313 194 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 799	148 799		
Dettes fiscales et sociales	64 395	64 395		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	100 000	100 000		
Produits constatés d'avance				
Total	313 194	313 194		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	280			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Conges a payer	2 332
Autres charg.pers.a payer	6 183
Org.soc. ch/conges a pay.	984
Org.soc. charges a payer	2 804
Etat autres ch. a payer	360
Total	12 663

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	3 414		
Total	3 414		

 Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.