

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 23/01/2018 sous le numéro de dépôt 9821



20180098212017

DATE DEPOT : 23/01/2018

N° DE DEPOT : 9821

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 : 2017

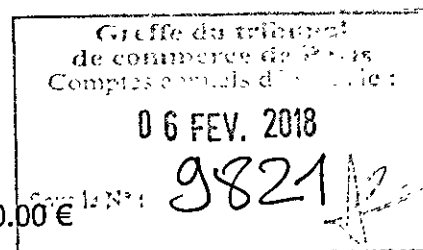
SOCAUDIT

Société À Responsabilité Limitée au capital de 37 500.00 €

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'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 DÉCEMBRE 2017

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017, s'élevant à 23 277.88 €, 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, appearing to be 'L. W. A.' followed by a horizontal line.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	15 622		1 530
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	15 622	301 707	303 237
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	18 000		18 000	17 800
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	251 339	5 020	246 319	247 994
Autres créances	33 821		33 821	38 582
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	63 674		63 674	62 823
Charges constatées d'avance (3)	4 485		4 485	3 414
TOTAL ACTIF CIRCULANT	371 319	5 020	366 299	370 613
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	688 648	20 642	668 006	673 851
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
(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	319 406	290 582
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	23 278	28 824
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	383 934	360 656
(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
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 160	148 799
Dettes fiscales et sociales	57 406	64 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	506	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	284 072	313 194
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	668 006	673 851
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	284 072	313 194
(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

	30/06/2017	30/06/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	303 947	304 191	-244	-0,08
Chiffre d'affaires net	303 947	304 191	-244	-0,08
<i>Dont à l'exportation</i>				
Production stockée	200	13 800	-13 600	-98,55
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	7 786	12 820	-5 034	-39,27
Autres produits	854	4 026	-3 172	-78,78
Total I	312 787	334 837	-22 050	-6,59
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)	224 216	226 825	-2 609	-1,15
Impôts, taxes et versements assimilés	1 652	1 455	198	13,59
Salaires et traitements	42 039	41 705	334	0,80
Charges sociales	16 103	15 424	680	4,41
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	1 530	3 118	-1 588	-50,94
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provis				
Autres charges	5	12 837	-12 832	-99,96
Total II	285 545	301 364	-15 819	-5,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	27 242	33 473	-6 231	-18,62
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 mobilières				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilié				
Total VI				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	27 242	33 473	-6 231	-18,62

 Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016	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 (VI-VIII)			
Participation des salariés aux résultats (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)	3 964	4 649	
Total des produits (III+IV+VII)	312 787	334 837	
Total des charges (II+V+VI+VIII+IX+X)	289 500	306 013	
BENEFICE OU PERTE	23 273	28 824	
(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 30/06/2017, dont le total est de 668 006 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 23 278 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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, sont 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.

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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 1 294 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 2016 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	12 968	1 432		14 400
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 124	98		1 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 092	1 530		15 622
ACTIF IMMOBILISE	14 092	1 530		15 622

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 290 645 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	251 339	251 339	
Autres	33 821	33 821	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 485	4 485	
Total	290 645	289 645	1 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

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 284 072 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	226 160	226 160		
Dettes fiscales et sociales	57 406	57 406		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	506	506		
Produits constatés d'avance				
Total	284 072	284 072		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Conges à payer	3 614
Autres charg.pers.à payer	2 642
Org.soc. ch/conges à pay.	1 492
Org.soc. charges à payer	1 407
Etat autres ch. à payer	360
Total	9 515

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	4 485		
Total	4 485		

 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.