



RCS : SAINTES

Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00389

Numéro SIREN : 508 510 831

Nom ou dénomination : AMB AUDIT ET CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2017 sous le numéro de dépôt 1387

AMB AUDIT ET CONSEIL

36 BD Guillet Maillet

17100 SAINTES

Nos références : YMY

SAINTES, le 15 Mai 2017

Certificat de dépôt des comptes annuels

Numéro d'identification : 508 510 831

Numéro de gestion : 2008 B 00389

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination : AMB AUDIT ET CONSEIL

Adresse : 36, BD Guillet Maillet

17100 Saintes

Nous soussigné, Greffier du Tribunal de Commerce de SAINTES, certifions avoir reçu en dépôt les comptes annuels de la société susvisée :

Numéro du dépôt : 1387

Date du dépôt : 09/05/2017

Exercice clôturé le : 30/09/2016

Type de comptes : Comptes sociaux

Le présent dépôt donnera lieu à l'insertion d'un avis au B.O.D.A.C.C.

Le Greffier,



AMB AUDIT ET CONSEILS

SAS au capital de 157 266.00 euros

Siège social : 36 Boulevard Guillet Maillet 17100 SAINTES

RCS n°508510831- RCS 508510831 RCS Saintes

Déposé le 29 MAI 2017
N° RCS 80389
N° de dépôt 1387

*Certifié conforme
à l'original*

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Chers Associés,

L'assemblée générale ordinaire doit se réunir afin que, conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, quinze jours avant la date de l'assemblée. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir:

- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des résolutions

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la réglementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 36 986.56 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Le montant du chiffre d'affaires au cours de cet exercice s'est élevé à 717 148.34 Euros hors taxes contre 667 455.44 Euros hors taxes pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 49 692.90 Euros ou de 7.45%.

Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 726 986.54 Euros contre 685 767.05 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 41 219.49 Euros ou de 6.01%.

Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 686 258.31 Euros contre 635 781.54 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 50 476.77 Euros ou de 7.94%.

Les charges financières au cours de cet exercice sont de 189.67 Euros contre 172.28 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 17.39 Euros ou de 10.09%.

Les produits exceptionnels au cours de cet exercice sont de 0.00 Euros contre 1 144.33 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 1 144.33 Euros ou de -100%.

Les charges exceptionnelles au cours de cet exercice sont de 0.00 Euros contre 50.17 Euros

l'exercice précédent, soit une diminution de 50.17 Euros ou de -100%.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 341 664.47 Euros contre 329 043.47 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 12 621.00 Euros ou de 3.84%.
- Les liquidités sont de 70 904.04 Euros contre 52 123.05 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 18 780.99 Euros ou de 36.03%.
- Les valeurs mobilières de placement sont de 140 864.85 Euros contre 140 864.85 Euros l'exercice précédent, soit aucune variation sur ce poste.

Pour cet exercice :

- Les autres achats et charges externes sont de 331 618.58 Euros contre 265 949.04 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 65 669.54 Euros ou de 24.69%.
- Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 7 459.01 Euros contre 16 781.04 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 9 322.03 Euros ou de -55.55%.
- Les salaires et traitements sont de 218 714.67 Euros contre 213 444.00 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 5 270.67 Euros ou de 2.47%.
- Les charges sociales sont de 101 042.42 Euros contre 95 136.81 Euros l'exercice précédent, soit une augmentation de 5 905.61 Euros ou de 6.21%.
- Les dotations aux amortissements sont de 2 939.44 Euros contre 4 118.66 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 1 179.22 Euros ou de -28.63%.
- Les dotations aux provisions sont de 4 124.25 Euros contre 14 805.62 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 10 681.37 Euros ou de -72.14%.
- Les autres charges sont de 20 359.94 Euros contre 25 546.37 Euros l'exercice précédent, soit une diminution de 5 186.43 Euros ou de -20.3%.
- Le résultat bénéficiaire de l'exercice arrêté au 30 septembre 2016 est de 36 986.56 Euros.
- L'effectif est de 8 salariés.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice ont été les suivants :

- Matériel de bureau et informatique : 3 966.18 Euros

Aucun emprunt n'a été réalisé cette année.

Evénements survenus au cours de l'exercice

Néant

Dépenses affectées en recherche et développement

Néant

Evénements survenus après la clôture de l'exercice

Néant

Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

L'objectif est de poursuivre le développement , tout en étant vigilant sur le niveau des charges de structure.

Conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce

Aucune convention visée à l'article L223-19 du code de commerce n'est intervenue au cours de cet exercice.

II - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 36 986.56 Euros formant un résultat affectable de 36 986.56 Euros, il est proposé de procéder aux affectations suivantes :

- A la dotation à la réserve légale, soit 1 849.51 Euros ;
- A la distribution d'un dividende global de 35 000.00 Euros, soit 0.22 Euros par part sociale. Ce dividende devrait être payé au siège social à partir du .
- Au report à nouveau pour 137.05 Euros ;

Les droits bruts de chaque associé avant retenue à la source relative aux prélèvements sociaux prévus à l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale et à l'article 117 Quater du code général des impôts sont les suivants :

Compte tenu de ces éléments, les droits nets sont les suivants :

- Madame BASTON ISABEL : 0.22 Euros.
- CILAB AUDIT ET CONSEIL : 17 499.78 Euros.
- Monsieur MECHIN Jean-Luc : 0.22 Euros.
- JLM AUDIT : 17 499.78 Euros.

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Clôture au 30/09/2015 : 42 000.00€
- Clôture au 30/09/2014 : 42 000.00€
- Clôture au 30/09/2013 : 91 214.28€

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Il est espéré que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la gérance pour l'exercice écoulé.

Fait à SAINTES
Le 10/02/2017

AMB AUDIT ET CONSEILS

SAS au capital de 157 266.00 euros

Siège social : 36 Boulevard Guillet Maillet 17100 SAINTES

RCS n°508510831- RCS 508510831 RCS Saintes

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE PROCES-VERBAL DU 24 FÉVRIER 2017

Certifié conforme à l'original

Le 24 février 2017, les associés de la société AMB AUDIT ET CONSEILS se sont réunis en assemblée générale ordinaire à 36 Boulevard Guillet Maillet 17100 SAINTES à 11 h 00, sur la convocation régulière qui leur a été faite.

L'assemblée est présidée par Jean Luc Méchin.

Le Président constate que :

Sont présents :

- Madame BASTON ISABEL, propriétaire de 1 part, représentant 1 voix
- CILAB AUDIT ET CONSEIL, propriétaire de 78 632 parts, représentant 78 632 voix
- Monsieur MECHIN Jean-Luc, propriétaire de 1 part, représentant 1 voix
- JLM AUDIT, propriétaire de 78 632 parts, représentant 78 632 voix

Soit au total 4 associé(s) présent(s), totalisant 157266 parts sur les 157266 composant le capital social.

Le Président de l'assemblée a désigné MME BASTON ISABEL comme secrétaire de séance.

Le commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le Président déclare que l'assemblée est valablement constituée ; elle peut donc délibérer et prendre toute décision ordinaire.

Les documents ci-dessous ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et sont tenus à leur disposition au siège social. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Sont déposés sur le bureau à la disposition de l'assemblée :

- La feuille de présence.
- Le rapport de gestion.
- Les comptes annuels (bilans et compte de résultat).
- L'annexe comptable
- Le texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le Président rappelle à l'assemblée l'**ORDRE DU JOUR** :

- Présentation des comptes, approbation des comptes et quitus de la gérance de l'exercice clos au 30 septembre 2016.
- Affectation du résultat.
- Approbation des conventions relevant de l'article L223-19 du code de commerce.

- Situation des comptes courants d'associés à la date de clôture.

Puis lecture est donnée du rapport de la gérance.

La discussion est ouverte.

Les comptes sont alors présentés et étudiés sans qu'aucune difficulté particulière ne se présente.

Personne ne demandant plus la parole, le Président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Résolution N° 1 - Présentation des comptes, approbation des comptes et quitus de la gérance de l'exercice clos au 30 septembre 2016

L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport de gestion approuve ce dernier, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de 36 986.56 Euros.

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

L'assemblée générale approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 36 986.56 Euros formant un résultat affectable de 36 986.56 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- A la réserve légale, soit 1 849.51 Euros ;
- A la distribution d'un dividende global de 35 000.00 Euros, soit 0.22 Euros par part sociale. Ce dividende sera payé au siège social à partir du .
- Au report à nouveau pour 137.05 Euros;

Sur ce dividende, et pour les associés personnes physiques, il sera retenu à la source le montant des prélèvements sociaux, notamment la CSG, qui sera reversé par la société au Trésor Public.

Il sera également retenu le prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21% pour tous les associés qui n'ont pas formulé de demande de dispense avant le 30 novembre 2016. Ce prélèvement sera, lui aussi, reversé par la société au Trésor Public.

Une copie de la déclaration fiscale se rapportant à ces prélèvements sera fournie à chacun des associés concernés.

Les droits bruts de chaque associé avant retenue à la source relative aux prélèvements sociaux

prévus à l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale et à l'article 117 Quater du code général des impôts sont les suivants :

Compte tenu de ces éléments, les droits nets sont les suivants :

- Madame BASTON ISABEL : 0.22 Euros.
- CILAB AUDIT ET CONSEIL : 17 499.78 Euros.
- Monsieur MECHIN Jean-Luc : 0.22 Euros.
- JLM AUDIT : 17 499.78 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Clôture au 30/09/2015 : 42 000.00 €
- Clôture au 30/09/2014 : 42 000.00 €
- Clôture au 30/09/2013 : 91 214.28 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Résolution N° 3 - Approbation des conventions relevant de l'article L223-19 du code de commerce

L'assemblée générale, après avoir entendu le Rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce, prend acte de l'absence de telles conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Résolution N° 4 - Situation des comptes courants d'associés à la date de clôture

L'assemblée générale constate la situation des comptes courants d'associés, à la clôture de l'exercice, qui se décompose comme suit :

- Un solde de 0 Euros, pour CILAB AUDIT ET CONSEIL.
Ce compte n'a donné lieu à aucune rémunération.
- Un solde Créiteur de 105.02 Euros, pour Monsieur MECHIN Jean-Luc.
Ce compte n'a donné lieu à aucune rémunération.
- Un solde Créiteur de 91 214.28 Euros, pour JLM AUDIT.
Ce compte n'a donné lieu à aucune rémunération.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

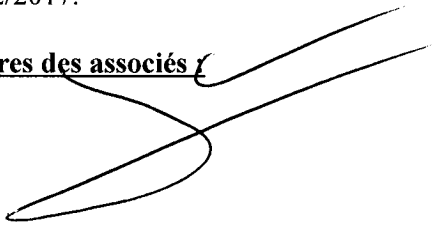
L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée 12 h 00.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les

associés présents.

Fait à Saintes,
Le 24/02/2017.

Signatures des associés :

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping loops and a long horizontal stroke extending to the right.



SAS AMB AUDIT ET CONSEILS

Société par Actions Simplifiée au capital de 157 266 Euros

Siège social :

36 Boulevard Guillet Maillet

17100 SAINTES

R.C.S : Saintes 508 510 831

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

*exercice clos 30/09/2016
Certifié conforme à
l'original.*

SARL NAULET ROCA ASSOCIES

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
18, Rue Prudent - BP 50216 - 16007 Angoulême Cedex

☎ : 05.45.95.78.33 - Fax : 05.45.92.16.97 - E. Mail : christophe.naulet@roca-online.fr

Site Internet : www.roca-online.fr

Siret : 52869521600010 APE : 6920Z

Expert Comptable

Inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Poitou-Charentes-Vendée

Commissaire aux Comptes

Inscrit près la cour d'appel de Bordeaux

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SAS AMB AUDIT ET CONSEILS tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Angoulême, le 10 février 2017

Christophe NAULET
P/ SARL NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.



BILAN ACTIF

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF

	Valeurs au 30/09/16		% de	Valeurs au 30/09/15		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	l'actif	30/09/15	l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				10		11
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	11 490	11 490				
Fonds commercial (1)	65 638		65 638		65 638	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	36 757	31 336	5 421		4 735	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations	5		5		5	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	290		290		290	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	114 180	42 826	71 354	11	70 668	12
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro	520		520		520	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				54		55
Clients (3)	283 106		283 106		274 281	
Clients douteux, litigieux (3)	28 959	17 935	11 023		14 899	
Clients factures à établir (3)	3 864		3 864			
Personnel et comptes rattachés (3)					126	
Créances fiscales et sociales (3)	42 712		42 712		34 645	
Fournisseurs débiteurs	959		959		5 092	
Débiteurs divers (3)						
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				22		24
Actions propres						
Autres titres	140 865		140 865		140 865	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	70 904		70 904	11	52 123	9
Charges constatées d'avance (3)	1 981		1 981		1 442	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	573 869	17 935	555 934	89	523 993	88
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	688 050	60 761	627 289	100	594 661	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF

	Valeurs au 30/09/16	% du passif	Valeurs au 30/09/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	157 266	25	157 266	26
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		2		1
Réserve légale	9 424		7 141	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	4 293	1	2 911	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	36 987	6	45 665	8
SITUATION NETTE	207 970	33	212 984	36
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	207 970	33	212 984	36
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	91 319	15	91 301	15
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	19 279	3	13 231	2
Fournisseurs, factures non parvenues	50 172	8	50 100	8
Dettes fiscales et sociales	122 360	20	122 029	21
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	3 512	1	1 192	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	132 677	21	103 825	17
TOTAL DETTES	419 319	67	381 677	64
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	627 289	100	594 661	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 30210 - 16007 ANGOULÊME



COMPTE DE RÉSULTAT

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	717 148	100	667 455	100	49 693	7
Montant net du chiffre d'affaires	717 148	100	667 455	100	49 693	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 240	1	-4 240	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 828	1	13 975	2	-4 147	-30
Autres produits	10		97		-87	-90
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	726 987	101	685 767	103	41 219	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	331 619	46	265 949	40	65 670	25
Impôts, taxes et versements assimilés	7 459	1	16 781	3	-9 322	-56
Salaires et traitements	218 715	30	213 444	32	5 271	2
Charges sociales	101 042	14	95 137	14	5 906	6
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 939		4 119	1	-1 179	-29
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	4 124	1	14 806	2	-10 681	-72
Dotations aux provisions						
Autres charges	20 360	3	25 546	4	-5 186	-20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	686 258	96	635 782	95	50 477	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	40 728	6	49 986	7	-9 257	-19
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	190		172		17	10
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	190		172		17	10
RÉSULTAT FINANCIER	-190		-172		-17	-10
RÉSULTAT COURANT avant impôts	40 539	6	49 813	7	-9 275	-19
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			1 144		-1 144	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 144		-1 144	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			50		-50	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			50		-50	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 094		-1 094	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	3 552		5 242	1	-1 690	-32
TOTAL DES PRODUITS	726 987	101	686 911	103	40 075	6
TOTAL DES CHARGES	690 000	96	641 246	96	48 754	8
Bénéfice ou Perte	36 987	5	45 665	7	-8 679	-19

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 50210 - 16007 ANGOULEME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 627 288.69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 36 986.56 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le .

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Pas de fait marquant sur l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 50216 - 16007 ANGOULEME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|-------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 ans |
| - Matériels informatiques | 3 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

NAULET ROCA ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes
BP 50210 - 16007 ANGOULÈME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

acquis lors de l'apport partiel d'actif à la valeur d'acquisition.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
fonds apporté lors de la const				65 638
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				65 638
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	65 638			

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 50216 - 16007 ANGOULEME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	87 604		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		11 746		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		45 351		3 966
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	57 098		3 966
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		5		
	Autres titres immobilisés		290		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	295		
		TOTAL GENERAL	144 996		3 966

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		10 476	77 128	
CORPORELLES	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers				11 746	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier			24 307	25 011	
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		24 307	36 757	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				5	
	Autres titres immobilisés				290	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			295	
		TOTAL GENERAL		34 782	114 180	



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	21 966		10 476	11 490
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Inst. générales agencem. aménag.		11 746			11 746
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		40 617	2 939	23 967	19 589
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	52 363	2 939	23 967	31 336
	TOTAL GENERAL	74 329	2 939	34 442	42 826

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et aménag.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immobis financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions

Montant
au début
de l'exercice

AUGMENTATIONS
Dotations de
l'exercice

DIMINUTIONS
Reprises
de l'exercice

Montant à la fin
de l'exercice

Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers

Provisions pour investissements

Provisions pour hausse des prix

Amortissements dérogatoires

Dont majorations exceptionnelles de 30 %

Pour prêts d'installation

Autres provisions réglementées

TOTAL

Provisions pour litiges

Prov. pour garanties données aux clients

Prov. pour pertes sur marchés à terme

Provisions pour amendes et pénalités

Provisions pour pertes de change

Prov. pour pensions et obligations similaires

Provisions pour impôts

Prov. pour renouvellement des immobilisations

Prov. pour gros entretien et grdes réparations

Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer

Autres provisions pour risques et charges

TOTAL

- incorporelles

- corporelles

- Titres mis en équivalence

- titres de participation

- autres immobs financières

Sur stocks et en cours

Sur comptes clients

Autres provisions pour dépréciation

TOTAL

23 639

4 124

9 828

17 935

23 639

4 124

9 828

17 935

TOTAL GÉNÉRAL

23 639

4 124

9 828

17 935

Dont provisions pour pertes à terminaison

- d'exploitation

4 124

9 828

Dont dotations & reprises

- financières

- exceptionnelles

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 30210 - 16007 ANGOULLEME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	28 959	28 959	
	Autres créances clients	286 970	286 970	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 921	22 921	
	Etat & autres	9 432	9 432	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	10 359	10 359	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	959	959	
	(2) des	1 981	1 981	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		361 581	361 581	

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
BP 50216 - 16007 ANGOULÊME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 981
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 981

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	3 864
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	3 864

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
BP 50210 - 16007 ANGOULEME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	69 451	69 451		
Personnel & comptes rattachés	22 276	22 276		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	41 620	41 620		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	55 362	55 362		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 102	3 102		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	91 319	91 319		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 512	3 512		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	132 677	132 677		
TOTAUX	419 319	419 319		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaire aux Comptes
DP 50210 - 16007 ANGOULÊME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	132 677
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	132 677

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 172
Dettes fiscales et sociales	34 764
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	84 936

NAULET ROCA ASSOCIES
Commissaires aux Comptes
BP 30210 - 16007 ANGOULÊME



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 0 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le montant des IFC n'est pas significatif au 30/09/2012 compte tenu de l'antériorité de la société, de l'ancienneté de l'effectif et de l'âge de l'effectif.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE COMPTABLE

AMB AUDIT ET CONSEIL

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		