



RCS : AMIENS

Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00103

Numéro SIREN : 447 980 004

Nom ou dénomination : AUDIT-CONSEIL-DIAGNOSTIC-GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006708

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AMIENS

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/006708**
n° de gestion : **2003B00103**
n° SIREN : **447 980 004 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 10/11/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

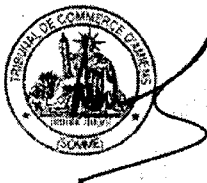
AUDIT-CONSEIL-DIAGNOSTIC-GESTION - Société à responsabilité limitée
906 rue Roger Salengro 80450 Camon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

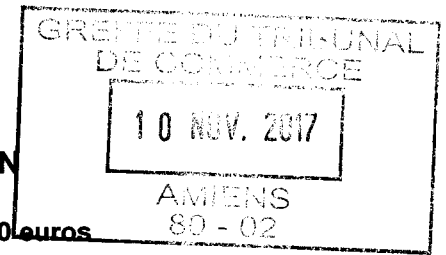
Dépôt des comptes annuels



338592

AUDIT CONSEIL DIAGNOSTIC GESTION

Société à Responsabilité Limitée au capital de 75 000 euros
906, rue Roger Salengro
80450 CAMON
447 980 004 RCS AMIENS



TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES

POUR EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2016

PREMIERE RESOLUTION

Convocation de l'assemblée et communication des comptes sociaux et de l'inventaire suivant les dispositions des statuts.

DEUXIEME RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

TROISIEME RESOLUTION

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 se traduisant ainsi qu'il vient d'être dit, par une perte de - 1 380 € de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice.....	-1 380
Affectée de la façon suivante :	
- Dividendes.....	0
- Report à nouveau	- 1 380
- Total.....	- 1 380

Il est décidé de prélever la somme de 28 000 € sur le report à nouveau à titre de distribution de dividendes. Ainsi, le report à nouveau s'élève à 362 €.

QUATRIEME RESOLUTION

Approbation des charges de prestations de services des sociétés possédant des associés et gérants communs.

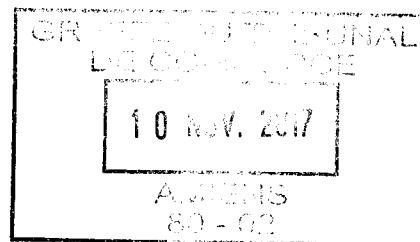
CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoirs en vue des formalités.

SIXIEME RESOLUTION

Quitus entier à la gérance pour l'accomplissement de sa mission durant l'exercice du clos au 30 septembre 2016.

certifié conforme à l'original
par le gérant



A.C.D.G

906 rue Roger Salengro

80450 CAMON

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

*Certifié conforme à l'original
par le gérant*


Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Préambule	5
Notes sur le bilan actif	7
Notes sur le bilan passif	8
Autres informations	9

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 151	5 151			
Fonds commercial	78 886		78 886	129 100	- 50 214
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	800	800			
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	84 837	5 951	78 886	129 100	- 50 214
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	91 095	13 845	77 250	95 840	- 18 590
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 507		15 507	24 685	- 9 178
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	19 038		19 038	24 992	- 5 954
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	1 479		1 479	3 256	- 1 777
TOTAL (II)	127 119	13 845	113 274	148 773	- 35 499
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	211 956	19 796	192 160	277 873	- 85 713

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000)	75 000	75 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	7 500	7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	29 742	31 686	- 1 944
Résultat de l'exercice	-1 380	-1 944	564
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	110 862	112 242	- 1 380
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	11 071	21 226	- 10 155
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		23 000	- 23 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 823	94 099	- 38 276
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 594	21 009	- 9 415
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 060	1 048	12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 750	5 250	- 3 500
TOTAL (IV)	81 298	165 631	- 84 333
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	192 160	277 873	- 85 713

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	116 032		116 032	143 336	- 27 304	-19,05
Chiffres d'affaires Nets	116 032		116 032	143 336	- 27 304	-19,05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				8 840	- 8 840	-100
Autres produits		138			138	N/S
Total des produits d'exploitation (I)		116 170		152 176	- 36 006	-23,66
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes		123 718		152 731	- 29 013	-19,00
Impôts, taxes et versements assimilés		1 226		1 004	222	22,11
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		626		178	448	251,69
Total des charges d'exploitation (II)		125 570		153 913	- 28 343	-18,41
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		-9 399		-1 737	- 7 662	441,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées		167		207	- 40	-19,32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)		167		207	- 40	-19,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-167		-207	40	19,32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		-9 566		-1 944	- 7 622	392,08

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	58 400		58 400	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	58 400		58 400	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 214		50 214	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	50 214		50 214	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 186		8 186	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	174 570	152 176	22 394	14,72
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	175 950	154 120	21 830	14,16
RESULTAT NET	-1 380	-1 944	564	29,01
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 192 159,79 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 379,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/11/2017 par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Autres éléments significatifs de l'exercice**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

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

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

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial (hors droit au bail) = 78 886 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	78 886		78 886	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	78 886		78 886	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 84 837 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	134 251		50 214	84 037
Immobilisations corporelles	800			800
Immobilisations financières				
TOTAL	135 051		50 214	84 837

Amortissements et provisions d'actif = 5 951 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 151			5 151
Immobilisations corporelles	800			800
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 951			5 951

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	5 151	5 151	0	3 ans
Fonds commercial	78 886	0	78 886	Non amortiss.
Mat.bureau & informatique	800	800	0	3 ans
TOTAL	84 837	5 951	78 886	

Etat des créances = 108 081 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	108 081	108 081	
TOTAL	108 081	108 081	

Provisions pour dépréciation = 13 845 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	13 845				13 845
Comptes financiers					
TOTAL	13 845				13 845

Charges constatées d'avance = 1 479 E

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

Notes sur le bilan passif

Capital social = 75 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			75 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			75 000

Etat des dettes = 81 298 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11 071	11 071		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	55 823	55 823		
Dettes fiscales & sociales	12 654	12 654		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	1 750	1 750		
TOTAL	81 298	81 298		

Charges à payer par postes du bilan = 4 660 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 600
Dettes fiscales & sociales	1 060
Autres dettes	
TOTAL	4 660

Produits constatés d'avance = 1 750 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Autres informations

Rémunération des dirigeants

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

Autres informations (suite)

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL