RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 07092
Numéro SIREN : 384 920 161
Nom ou dénomination : 3AC - AUDIT ANALYSES ASSOCIES CORPORATE

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2017 sous le numéro de dépôt 35526

Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre : dépôt N°35526 en date du 07/08/2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : 3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 8 esplanade 92130 ISSY LES MOULINEAUX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 4 9 2 0 1 6 1 0 0 0 4 7 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 006	AG 10 006		
	Fonds commercial (1)	AH	2 282 771	AI 668 000	1 614 771	2 282 771
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	24 129	AU 24 129		
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	49 622	BI	49 622	49 622
	TOTAL (II)	BJ	2 366 527	BK 702 135	1 664 392	2 332 392
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	528 571	BY 39 325	489 246	405 372
	Autres créances (3)	BZ	356 200	CA	356 200	464 631
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	291 027	CG	291 027	121 522
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 141	CI	1 141	3 948
	TOTAL (III)	CJ	1 176 939	CK 39 325	1 137 614	995 473
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 543 466	IA 741 460	2 802 006	3 327 865

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des informations concernant cette rubrique sont données dans l'annexe n° 2032

Dossier N° 100001 en Euros. — BILAN 3AC 31 12 2016 — AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

35526

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

DGFiP N° 2051 2017

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1...600...000.....)	DA	1 600 000	1 600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	488 731	488 731
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	160 000	160 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	705 000	705 000
	Report à nouveau	DH	16 754	1 174
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(622 102)	15 579
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 348 382	2 970 484
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 439	100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	179 163	17 635
	Dettes fiscales et sociales	DY	168 847	195 713
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 968	4 591
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	101 207	139 343
	TOTAL (IV)	EC	453 624	357 381
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 802 006	3 327 865

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	453 624
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	357 381

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DGFiP N° 2052 2017

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE

			Exercice N				Exercice (N-1)
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC		
	Production vendue biens*	FD		FE	FF		
	Production vendue services*	FG	1 624 358	FH	FI	1 624 358	1 652 318
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 624 358	FK	FL	1 624 358	1 652 318
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	1 083	3 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	78 252	19 838
	Autres produits (1) (11)				FQ	1	11
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 703 695	1 675 166
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 114 668	1 135 696
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	18 277	17 132
	Salaires et traitements*				FY	363 761	356 720
	Charges sociales (10)				FZ	137 287	146 015
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	668 000	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	16 291	5 862
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	3 246	1 801
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 321 530	1 663 226
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(617 836)	11 940
	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
opérations en commun	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 440	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	79	1 159
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	1 519	1 159
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR		
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU		
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	1 519	1 159
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(616 317)	13 099

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code General des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise : 3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	16	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	16	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	5 801	(2 480)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 705 229	1 676 325
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 327 331	1 660 746
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(622 102)	15 579
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	II		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	74 960	14 228
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DIFFERENCE DE REGLEMENT		16

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

QUADRATUS informatique

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE
8 esplanade
de la Manufacture
92130 ISSY LES MOULINEAUX



ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

AUDIT ANALYSES ASS. CORPORATE
8 Esplanade la Manufacture

92130 Issy les Moulineaux
01 55 95 56 60

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 802 006.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 624 358.10 Euros et dégageant un déficit de 622 102.32- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En raison de l'évolution des règles d'évaluation des fonds commerciaux applicables à nos métiers , nous avons effectué un test de dépréciation qui a conduit à constater une moins value latente de 668000 € .

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Notre maison mère 3APEXCO a été reprise à 100 % par la société BDO france

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 7980 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 980 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	7 980
Total	7 980

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 455		1 450	10 006
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		38 174		14 045	24 129
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	38 174		14 045	24 129
	TOTAL GENERAL	49 629		15 494	34 135

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 294 226		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport		38 174		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	TOTAL	38 174		
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		49 622		
Prêts, autres immobilisations financières	TOTAL	49 622		
TOTAL GENERAL		2 382 021		

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 450	2 292 776	2 292 776
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport			14 045	24 129	24 129
Matériel de bureau et informatique, Mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	TOTAL		14 045	24 129	24 129
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				49 622	49 622
Prêts, autres immobilisations financières	TOTAL			49 622	49 622
TOTAL GENERAL			15 494	2 366 527	2 366 527

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	49 622	0	49 622
Autres immobilisations financières	45 270	45 270	
Clients douteux ou litigieux	483 302	483 302	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés	79	79	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 095	2 095	
Impôts sur les bénéfices	29 900	29 900	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	323 467	323 467	
Groupe et associés	659	659	
Débiteurs divers	1 141	1 141	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	935 533	885 911	49 622

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	179 163	179 163		
Personnel et comptes rattachés	22 882	22 882		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 410	66 410		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	75 904	75 904		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 652	3 652		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 439	2 439		
Autres dettes	1 968	1 968		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	101 207	101 207		
TOTAL	453 624	453 624		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		668 000			668 000
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	26 327	16 291	3 293		39 325
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	26 327	684 291	3 293		707 325
TOTAL GENERAL	26 327	684 291	3 293		707 325
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		684 291	3 293		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalues	Reçus en apport	Global	
ELEMENTS ACHETES	103 196			103 196	
ELEMENTS RECU EN APPORT			2 179 574	2 179 574	668 000
Total	103 196		2 179 574	2 282 770	668 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES 200.00 €		8 000			8 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Tous nos actifs corporels sont amortis à 100 %

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et degressif	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	63 532
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	63 532

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 141
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 141

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	101 207
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	101 207

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des 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 diverses	17 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 829
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	54 198

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Effectif moyen

(PCG Art 831 3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Total	9	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice, mais notre société a versé à un fonds d'assurance un capital de 9612 €

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	14 878
50 à 54 ans	6 à 10 ans	36 260
40 à 49 ans	11 à 20 ans	4 642
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 355
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		58 135

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 1.31 %

Le 10/05/2017
JM ROMILLY GERANT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

3AC AUDIT ANALYSES ASSOCIES CORPORATE

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS ILE DE FRANCE ET A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES

Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 600 000.00 Euros

Siège social : 8 esplanade de la Manufacture

92130 ISSY LES MOULINEAUX

384 920 161 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 622 102 €, de la façon suivante :

- Au poste autres réserves pour 620 000 €
- Au poste report à nouveau pour 2 102 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2013

- Dividende global distribué : ..... 150 000.00 EUR

soit, par titre : 18.75EUR

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

3AC AUDIT ANALYSES ASSOCIES CORPORATE

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS ILE DE FRANCE ET A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES

Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 600 000.00 Euros

Siège social : 8 esplanade de la Manufacture

92130 ISSY LES MOULINEAUX

384 920 161 RCS NANTERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

Monsieur,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis à approbation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 1 624 358 € contre 1 652 317 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 1.69 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 321 530 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 684 290 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 502 734 € à 501 047 €, soit une diminution de 0.34 %, pour un effectif moyen stable de 9 personnes.

Compte tenu de la dépréciation effectuée sur notre fonds de commerce de 668 000 €, le résultat d'exploitation ressort à -617 835 € contre 11 940 € pour l'exercice précédent.

Le résultat financier, d'un montant de 1 518 €, contre 1 159 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de -616 316 €, contre 13 099 € au 31 décembre 2015.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de 15 €.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 5 801 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat déficitaire de -622 102 €, représentant 38.3 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous sommes très confiants sur l'évolution de notre chiffre d'affaires en 2017.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Notre Groupe s'est rapproché en 2017 de la société BDO France, membre de BDO International.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016 font ressortir une perte de 622 102 €, qu'il conviendrait d'affecter de la façon suivante :

- Au poste autres réserves pour 620 000 €
- Au poste report à nouveau pour 2 102 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je prends acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2013

- Dividende global distribué : ..... 150 000.00 €

soit, par titre : ..... 18.75€

Dépenses non déductibles fiscalement

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 de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.223-19, al. 3 du Code de commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance que les conventions visées audit article intervenues au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 seront portées au registre des décisions.

Rémunération de la cocogérance

Nous vous informons que les cogérants ne perçoivent pas de rémunération au titre de leur fonction.

Nous espérons que les décisions qui ont été proposées recevront agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la cogérance pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

La cogérance

