



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 05392

Numéro SIREN : 798 026 340

Nom ou dénomination : A.M. AUDIT EXPERTISE & CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 02/01/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000003

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/000003**
n°de gestion : **2013B05392**
n°SIREN : **798 026 340 RCS Lyon**

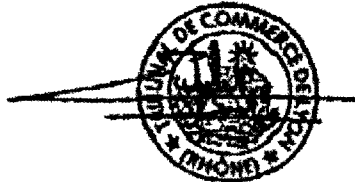
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 02/01/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.M. AUDIT EXPERTISE & CONSEIL - Société par actions simplifiée
7 rue Duphot 69003 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2015

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4814087

DOCUMENTS DE SYNTHESE ET DE GESTION**BILAN - ACTIF**

1

BILAN - PASSIF

2

Détail des postes BILAN - ACTIF

3

Détail des postes BILAN - PASSIF

4

COMPTE DE RESULTAT

5

Détail des postes COMPTE DE RESULTAT

7

DOCUMENTS DE GESTION**ACTIF DETAILLE**

9

PASSIF DETAILLE

10

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

12

ANNEXE

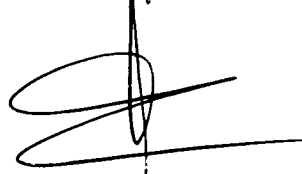
1 - Principes, règles et méthodes comptables

14

6-8 - Charges à payer

15

Certifié Conforme



BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

		DUREE DE L'EXERCICE	12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
		DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	15	mois	31.12.15			31 12 14
					BRUT	Amort , Provis	NET	NET
Capital souscrit non appelé		(O)						
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires				6 100 00	6 100 00	0.00	2 920 00
	Fonds commercial				75 000 00		75 000.00	75 000 00
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels							
	Autres immobilisations corporelles				23 756 65	8 461 35	15 295 30	19 956 63
	Immobilisations en cours							
	Avances & acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
	Autres immobilisations financières				1 507.55		1 507 55	3 883 35
TOTAL		(I)			106 364.20	14 561.35	91 802.85	101 759.98
ACTIF	STOCKS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances & acomptes versés sur commandes							
	CREANCES							
	Clients & comptes rattachés				40 404.44		40 404.44	48 018 56
	Autres créances				8 545 52		8 545.52	10 054 40
CIRCULANT	DIVERS							
	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités				1 255 00		1 255 00	6 572 43
	Charges constatées d'avance							
COMPTES DE REGUL.	TOTAL				50 204.96		50 204.96	64 645.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler							
	Primes de remboursement des obligations							
	Ecart de conversion actif							
TOTAL GENERAL		(O A V)			156 569.16	14 561.35	142 007.81	166 405.37

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.15	EXERCICE N-1 31 12 14
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	10 000 00	10 000 00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	93.88	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	3 095.79	93.88
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	13 189.67	10 093.88
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	44 551.53	47 315 93
	Emprunts & dettes financières divers	8 550 06	7 104 22
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		1 680 00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 295.29	18 686 04
	Dettes fiscales et sociales	23 193.20	35 678.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 228.06	43 176 20
	Autres dettes		2 671 00
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	128 818.14	156 311.49
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	142 007.81	166 405.37

**BILAN - ACTIF
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.15 - 12 mois	EXERCICE N-1 31 12 14 - 15 mois
AF	Concessions, brevets et droits similaires - BRUT		
205000	LOGICIELS	6 100 00	6 100 00
	TOTAUX	6 100.00	6 100.00
AG	Amort., Provis. - Concessions, brevets et droits similaires		
280500	AMORT LOGICIELS	6 100 00	3 180 00
	TOTAUX	6 100.00	3 180.00
AH	Fonds commercial - BRUT		
207000	FONDS COMMERCIAL	75 000 00	75 000 00
	TOTAUX	75 000.00	75 000.00
AT	Autres immobilisations corporelles - BRUT		
218100	INSTAL AGENCEM AMENA DIV	14 390.00	14 390 00
218300	MAT BUREAU & MAT INFORMAT	7 666.65	7 666 65
218400	MOBILIER	1 700.00	1 700 00
	TOTAUX	23 756.65	23 756.65
AU	Amort., Provis. - Autres immobilisations corporelles		
281810	AMORT INSTAL AGENCEM	3 699.14	1 471.14
281830	AMORT MAT BUREAU INFORM	3 627 30	1 760 64
281840	AMORT DU MOBILIER	1 134.91	568 24
	TOTAUX	8 461.35	3 800.02
BH	Autres immobilisations financières - BRUT		
275000	DEPOTS & CAUTION VERSES	1 507.55	3 883 35
	TOTAUX	1 507.55	3 883.35
BX	Clients & comptes rattachés - BRUT		
411000	CLIENTS BIENS & SERVICES	40 404.44	48 018 56
	TOTAUX	40 404.44	48 018.56
BZ	Autres créances - BRUT		
444100	ETAT CICE	4 277.00	3 862 00
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS		2 546 93
445660	TVA AUTRES BIENS/SERVICES	4 264.19	3 645 47
445720	TVA COLL A REGULARISER	4 33	
	TOTAUX	8 545.52	10 054.40
CF	Disponibilités - BRUT		
512100	BANQUE SECONDAIRE	1 255 00	6 572 43
	TOTAUX	1 255.00	6 572.43

**BILAN - PASSIF
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.15 - 12 mois	EXERCICE N-1 31 12 14 - 15 mois
DA	Capital social ou individuel		
101000	CAPITAL	10 000.00	10 000 00
	TOTAUX	10 000.00	10 000.00
DH	Report à nouveau		
110000	REPORT A NOUVEAU CR	93.88	
	TOTAUX	93.88	
DU	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
512000	BANQUE PRINCIPALE	44 551.53	47 315 93
	TOTAUX	44 551.53	47 315.93
DV	Emprunts & dettes financières divers		
455000	ASSOCIES CPTES COURANTS	8 550.06	7 104.22
	TOTAUX	8 550.06	7 104.22
DW	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
419000	CLIENTS AV ACPTES /COMMAN		1 680 00
	TOTAUX		1 680.00
DX	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000	FOURNIS BIENS & SERVICES	17 295.29	18 686.04
	TOTAUX	17 295.29	18 686.04
DY	Dettes fiscales et sociales		
421000	PERSONNEL REMUNERAT DUES	3 286.04	4 078 82
428200	PERSONNEL DETTES PROV C P	5 523 60	3 015 56
431000	SECURITE SOCIALE	1 037.62	
431100	SECURITE SOCIALE REGUL	0.00	8 708 54
437000	CAVEC	1 802.50	1 751 75
437100	APICIL MUTUELLE	465.00	451 00
437200	APICIL PREVOYANCE	0.00	520.26
437300	APICIL	0 00	2 310 85
438600	CHARG SOC. A PAYER SUR C P	0.00	670 19
445510	TVA A DECAISSER	0.00	4 226.00
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS	1 000 00	
445710	TVA COLLECTEE	6 734 07	7 663 03
445720	TVA COLL A REGULARISER		1 774 31
447000	AUTR IMPOTS TAXES VERST	2 836 58	
448600	ETAT CHARGES A PAYER	507 79	507 79
	TOTAUX	23 193.20	35 678.10
DZ	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404000	FOURNISSEURS ACHATS IMMOB	35 228 06	43 176 20
	TOTAUX	35 228.06	43 176.20
EA	Autres dettes		
467000	AUTRES CPTES DEBIT CREDIT		2 671 00
	TOTAUX		2 671.00

COMPTE DE RESULTAT

(Devise EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12 mois	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		15 mois	31.12.15	31 12 14
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France 169 931 93 Export)		169 931.93	188 352 87
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 169 931 93 Export)		169 931.93	188 352.87
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits		4 000.00 159 81	159 51
TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			174 091.74	188 512.38
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (Marchandises) Achats matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) Autres achats et charges externes		63 919.67	91 209 48
	Impôts, taxes et versements assimilés		5 065 88	2 442 69
	Salaires et traitements		73 787 75	67 945 23
	Charges sociales		20 322.57	19 833 89
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		7 581 33	6 980 02
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		324.00	10 00
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)		171 001.20	188 421.31
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			3 090.54	91.07
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations	24.13	2.81
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)	24.13	2.81
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	18.88	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		18.88	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		5.25	2.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		3 095.79	93.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		174 115.87	188 515.19
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		171 020.08	188 421.31
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		3 095.79	93.88

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	3 090.54	91.07
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	5.25	2.81
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES		
BENEFICE OU PERTE	3 095.79	93.88

**COMPTE DE RESULTAT
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.15 - 12 mois	EXERCICE N-1 31 12 14 - 15 mois
FI	Production vendue - Services		
706000	PRESTATIONS DE SERVICES 19,6%		81 515 81
706100	PRESTATIONS SERV 20%	169 931.93	106 837 06
	TOTAUX	169 931.93	188 352.87
FO	Subventions d'exploitation		
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT	4 000 00	
	TOTAUX	4 000.00	
FQ	Autres produits		
758000	PROD DIVERS GESTION COUR	159.81	159.51
	TOTAUX	159.81	159.51
FW	Autres achats et charges externes		
604000	ACHATS D'ETUDES/PREST SER	6 731.34	24 354 25
606100	ELECTRICITE	925 02	217 69
606101	EAU	111 11	110 65
606102	CARBURANT	4 901.89	4 493 93
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	9 454 12	5 977 48
606400	FOURNITURES ADMINISTRATI	209 18	1 193 32
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 275.57	9 515 15
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3	16 333 33	18 725 91
614000	CHARGES LOCATIVES & COPRO	595 32	1 934 64
615600	MAINTENANCE	2 913 61	2 231 84
616000	PRIMES D'ASSURANCES	536.60	607 50
618100	DOCUMENTATION	25.08	
618500	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN		195 00
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 488.00	300 00
622600	HONORAIRES	1 200 00	4 350 00
622700	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX		647 00
623000	PUBLICITE	109.21	1 654 82
625100	VOYAGES DEPLAC SALARIES	165.83	256 19
625200	VOYAGES DEPLAC DIRECTION	4 863 22	8 920 00
625600	MISSIONS	150.39	190 84
626001	AFFRANCHISSEMENT	141.86	359 88
626002	TELEPHONE ET TELEX	3 384.51	2 299 33
627000	SERVICES BANCAIRES & ASS	1 519 98	349 46
628100	COTISATIONS	1 884 50	2 324 60
	TOTAUX	63 919.67	91 209.48
FX	Impôts, taxes et versements assimilés		
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE		15 66
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	5 065.88	2 277 03
635110	TAXE FONCIERE DES ENTREPRISES		150 00
	TOTAUX	5 065.88	2 442.69
FY	Salaires et traitements		
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	71 279.71	64 929 67
641200	CONGES PAYES	2 508 04	3 015 56
	TOTAUX	73 787.75	67 945.23
FZ	Charges sociales		
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	11 162 34	7 982 85
645300	COTIS RETRAITE NON CADRE	4 234.27	4 159 89
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 552.41	2 696 83
645500	CHARGES SOC SUR CONGES PAYES	-670.19	670 19
645600	PREVOYANCE	-604.28	260 13
645700	CAVEC	7 210.00	7 007 00
645800	URSSAF PART PATRONALE	-144.98	
647100	MUTUELLE	1 860.00	451 00
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM		468 00
649000	CICE	-4 277 00	-3 862 00
	TOTAUX	20 322.57	19 833.89
GA	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		
681110	DOT AMORT IMMOB INCORP	2 920 00	3 180 00
681120	DOT AMORT IMMOB CORPOR	4 661.33	3 800 02
	TOTAUX	7 581.33	6 980.02

**COMPTE DE RESULTAT
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.15 - 12 mois	EXERCICE N-1 31 12 14 - 15 mois
GE	Autres charges		
658000	CHARG DIVERSES GESTION COUR	324.00	10 00
	TOTAUX	324.00	10.00
GJ	Produits financiers de participations		
760000	PRODUITS FINANCIERS	24.13	2.81
	TOTAUX	24.13	2.81
GR	Intérêts et charges assimilées		
661600	INTERETS BANCAIRES	18 88	
	TOTAUX	18.88	

ACTIF DETAILLE

(Devise EUR)

Numéro du Compte	NOM DU COMPTE	EXERCICE N, CLOS LE 31.12.15		EXERCICE N-1 31 12 14	
		NET	%	NET	%
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			N/S		N/S
ACTIF IMMOBILISE		91 802.85	64.65	101 759.98	61.15
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		75 000.00	52.81	77 920.00	46.83
Concessions, brevets et droits similaires		0.00	0.00	2 920.00	1.75
205000	LOGICIELS	6 100.00	4.30	6 100.00	3.67
280500	AMORT LOGICIELS	-6 100.00	-4.30	-3 180.00	-1.91
Fonds commercial		75 000.00	52.81	75 000.00	45.07
207000	FONDS COMMERCIAL	75 000.00	52.81	75 000.00	45.07
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 295.30	10.77	19 956.63	11.99
Autres immobilisations corporelles		15 295.30	10.77	19 956.63	11.99
218100	INSTAL AGENCEM AMENA DIV	14 390.00	10.13	14 390.00	8.65
218300	MAT BUREAU & MAT INFORMAT	7 666.65	5.40	7 666.65	4.61
218400	MOBILIER	1 700.00	1.20	1 700.00	1.02
281810	AMORT INSTAL AGENCEM	-3 699.14	-2.60	-1 471.14	-0.88
281830	AMORT MAT BUREAU INFORM	-3 627.30	-2.55	-1 760.64	-1.06
281840	AMORT DU MOBILIER	-1 134.91	-0.80	-568.24	-0.34
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 507.55	1.06	3 883.35	2.33
Autres immobilisations financières		1 507.55	1.06	3 883.35	2.33
275000	DEPOTS & CAUTION VERSES	1 507.55	1.06	3 883.35	2.33
ACTIF CIRCULANT		50 204.96	35.35	64 645.39	38.85
STOCKS			N/S		N/S
AVANCES & ACOMPTES versés sur commandes			N/S		N/S
CREANCES		48 949.96	34.47	58 072.96	34.90
Clients & comptes rattachés		40 404.44	28.45	48 018.56	28.86
411000	CLIENTS BIENS & SERVICES	40 404.44	28.45	48 018.56	28.86
Autres créances		8 545.52	6.02	10 054.40	6.04
444100	ETAT CICE	4 277.00	3.01	3 862.00	2.32
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS		N/S	2 546.93	1.53
445660	TVA AUTRES BIENS/SERVICES	4 264.19	3.00	3 645.47	2.19
445720	TVA COLL A REGULARISER	4.33	0.00		N/S
DIVERS		1 255.00	0.88	6 572.43	3.95
Disponibilités		1 255.00	0.88	6 572.43	3.95
512100	BANQUE SECONDAIRE	1 255.00	0.88	6 572.43	3.95
COMPTES DE REGUL.			N/S		N/S
TOTAL ACTIF		142 007.81	100.00	166 405.37	100.00

PASSIF DETAILLE

(Devise EUR)

Numéro du Compte		NOM DU COMPTE	EXERCICE N, CLOS LE		EXERCICE N-1	
			31.12.15		31 12 14	
			NET	%	NET	%
CAPITAUX PROPRES			13 189.67	9.29	10 093.88	6.07
Capital social ou individuel			10 000.00	7.04	10 000.00	6.01
101000	CAPITAL		10 000.00	7.04	10 000.00	6.01
Report à nouveau			93.88	0.07		N/S
110000	REPORT A NOUVEAU CR		93.88	0.07		N/S
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			3 095.79	2.18	93.88	0.06
AUTRES FONDS PROPRES				N/S		N/S
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				N/S		N/S
DETTES			128 818.14	90.71	156 311.49	93.93
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit			44 551.53	31.37	47 315.93	28.43
512000	BANQUE PRINCIPALE		44 551 53	31.37	47 315 93	28 43
Emprunts & dettes financières divers			8 550.06	6.02	7 104.22	4.27
455000	ASSOCIES. CPTES COURANTS		8 550.06	6.02	7 104 22	4.27
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				N/S	1 680.00	1.01
419000	CLIENTS AV ACPTES /COMMAN		0.00	0.00	1 680 00	1 01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 295.29	12.18	18 686.04	11.23
401000	FOURNIS BIENS & SERVICES		17 295.29	12 18	18 686 04	11 23
Dettes fiscales et sociales			23 193.20	16.33	35 678.10	21.44
421000	PERSONNEL. REMUNERAT DUES		3 286.04	2.31	4 078 82	2 45
428200	PERSONNEL DETTES PROV C P		5 523.60	3.89	3 015.56	1 81
431000	SECURITE SOCIALE		1 037 62	0.73		N/S
431100	SECURITE SOCIALE REGUL		0 00	0 00	8 708 54	5 23
437000	CAVEC		1 802 50	1 27	1 751 75	1 05
437100	APICIL MUTUELLE		465.00	0.33	451 00	0 27
437200	APICIL PREVOYANCE		0 00	0 00	520 26	0 31
437300	APICIL		0 00	0 00	2 310 85	1 39
438600	CHARG SOC A PAYER SUR C P		0.00	0.00	670 19	0.40
445510	TVA A DECAISSER		0 00	0.00	4 226 00	2 54
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS		1 000.00	0 70		N/S
445710	TVA COLLECTEE		6 734 07	4.74	7 663 03	4 61
445720	TVA COLL A REGULARISER			N/S	1 774 31	1 07
447000	AUTR IMPOTS TAXES VERST		2 836.58	2.00		N/S
448600	ETAT CHARGES A PAYER		507 79	0.36	507 79	0 31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			35 228.06	24.81	43 176.20	25.95
404000	FOURNISSEURS ACHATS IMMOB		35 228.06	24.81	43 176 20	25 95
Autres dettes				N/S	2 671.00	1.61
467000	AUTRES CPTES DEBIT CREDIT		0.00	0.00	2 671 00	1 61
COMPTE REGUL.				N/S		N/S
ECARTS CONVERSION PASSIF				N/S		N/S

PASSIF DETAILLE

(suite)

(Devise EUR)

Numéro du Compte	NOM DU COMPTE	EXERCICE N, CLOS LE 31.12.15		EXERCICE N-1 31.12.14	
		NET	%	NET	%
		TOTAL PASSIF		142 007.81	100.00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Devise EUR)

Numéro de Compte	NOM DU COMPTE	31.12.15 12 mois EXERCICE N		31 12 14 15 mois EXERCICE N-1		Variation rapportée à des Exercices de 12 mois	
		SOLDE	%	SOLDE	%	ABSOLUE	REL.
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		3 090.54	1.82	91.07	0.05	3 017.68	N/S
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		174 091.74	102.45	188 512.38	100.08	23 281.84	15.44
Production vendue - Services		169 931.93	100.00	188 352.87	100.00	19 249.63	12.77
706000	PRESTATIONS DE SERVICES 19,6%		N/S	81 515 81	43 28	-65 212 65	N/S
706100	PRESTATIONS SERV 20%	169 931 93	100 00	106 837 06	56 72	84 462 28	98 82
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		169 931.93	100.00	188 352.87	100.00	19 249.63	12.77
Subventions d'exploitation		4 000.00	2.35		N/S	4 000.00	N/S
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT	4 000.00	2.35		N/S	4 000.00	N/S
Autres produits		159.81	0.09	159.51	0.08	32.20	25.23
758000	PROD DIVERS GESTION COUR	159.81	0.09	159 51	0 08	32.20	25.23
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		171 001.20	100.63	188 421.31	100.04	20 264.15	13.44
Autres achats et charges externes		63 919.67	37.61	91 209.48	48.42	-9 047.91	-12.40
604000	ACHATS D'ETUDES/PREST SER	6 731.34	3.96	24 354 25	12 93	-12 752.06	-65.45
606100	ELECTRICITE	925 02	0.54	217 69	0 12	750 87	431.16
606101	EAU	111.11	0.07	110.65	0 06	22 59	25 52
606102	CARBURANT	4 901.89	2.88	4 493 93	2.39	1 306.75	36 35
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	9 454 12	5 56	5 977 48	3 17	4 672 14	97 70
606400	FOURNITURES ADMINISTRATI	209.18	0.12	1 193.32	0 63	-745 48	-78 09
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 275.57	3.69	9 515 15	5 05	-1 336 55	-17 56
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3	16 333 33	9 61	18 725 91	9 94	1 352 60	9 03
614000	CHARGES LOCATIVES & COPRO	595 32	0 35	1 934 64	1 03	-952 39	-61 54
615600	MAINTENANCE	2 913 61	1 71	2 231 84	1 18	1 128 14	63 18
616000	PRIMES D'ASSURANCES	536 60	0 32	607 50	0 32	50 60	10 41
618100	DOCUMENTATION	25 08	0 01		N/S	25 08	N/S
618500	FRAIS DE COLLOQUES,SEMIN		N/S	195 00	0 10	-156.00	N/S
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 488.00	0 88	300 00	0 16	1 248 00	520 00
622600	HONORAIRES	1 200 00	0 71	4 350 00	2 31	-2 280 00	-65 52
622700	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX		N/S	647 00	0 34	-517 60	N/S
623000	PUBLICITE	109 21	0.06	1 654.82	0 88	-1 214 65	-91.75
625100	VOYAGES DEPLAC SALARIES	165 83	0 10	256 19	0 14	-39 12	-19 09
625200	VOYAGES DEPLAC DIRECTION	4 863.22	2.86	8 920 00	4 74	-2 272 78	-31 85
625600	MISSIONS	150.39	0.09	190 84	0 10	-2 28	-1 49
626001	AFFRANCHISSEMENT	141 86	0 08	359 88	0 19	-146 04	-50 73
626002	TELEPHONE ET TELEX	3 384 51	1 99	2 299 33	1 22	1 545.05	83 99
627000	SERVICES BANCAIRES & ASS	1 519 98	0.89	349 46	0.19	1 240 41	443.68
628100	COTISATIONS	1 884 50	1 11	2 324.60	1 23	24 82	1 33
Impôts, taxes et versements assimilés		5 065.88	2.98	2 442.69	1.30	3 111.73	159.24
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE		N/S	15 66	0 01	-12 53	N/S
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	5 065.88	2.98	2 277 03	1 21	3 244 26	178 10
635110	TAXE FONCIERE DES ENTREPRISES		N/S	150 00	0 08	-120 00	N/S
Salaires et traitements		73 787.75	43.42	67 945.23	36.07	19 431.57	35.75
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	71 279.71	41.95	64 929 67	34 47	19 335 97	37 22
641200	CONGES PAYS	2 508 04	1 48	3 015 56	1 60	95 59	3 96
Charges sociales		20 322.57	11.96	19 833.89	10.53	4 455.46	28.08
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	11 162.34	6.57	7 982 85	4 24	4 776 06	74 79

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Suite)

(Devise EUR)

Numéro de Compte	NOM DU COMPTE	31.12.15 12 mois EXERCICE N		31.12.14 15 mois EXERCICE N-1		Variation rapportée à des Exercices de 12 mois	
		SOLDE	%	SOLDE	%	ABSOLUE	REL
645300	COTIS RETRAITE NON CADRE	4 234.27	2.49	4 159.89	2.21	906.36	27.24
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 552.41	0.91	2 696.83	1.43	-605.05	-28.04
645500	CHARGES SOC SUR CONGES PAYES	-670.19	-0.39	670.19	0.36	-1 206.34	-225.00
645600	PREVOYANCE	-604.28	-0.36	260.13	0.14	-812.38	-390.38
645700	CAVEC	7 210.00	4.24	7 007.00	3.72	1 604.40	28.62
645800	URSSAF PART PATRONALE	-144.98	-0.09		N/S	-144.98	N/S
647100	MUTUELLE	1 860.00	1.09	451.00	0.24	1 499.20	415.52
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM		N/S	468.00	0.25	-374.40	N/S
649000	CICE	-4 277.00	-2.52	-3 862.00	-2.05	-1 187.40	38.43
Dot.aux amortis.: sur immobilis.		7 581.33	4.46	6 980.02	3.71	1 997.31	35.77
681110	DOT AMORT IMMOB INCORP	2 920.00	1.72	3 180.00	1.69	376.00	14.78
681120	DOT AMORT IMMOB CORPOR	4 661.33	2.74	3 800.02	2.02	1 621.31	53.33
Autres charges		324.00	0.19	10.00	0.01	316.00	N/S
658000	CHARG DIVERSES GESTION COUR	324.00	0.19	10.00	0.01	316.00	N/S
OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)			N/S		N/S		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			N/S		N/S		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			N/S		N/S		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		5.25	0.00	2.81	0.00	3.00	133.33
PRODUITS FINANCIERS (V)		24.13	0.01	2.81	0.00	21.88	972.44
Produits financiers de participations		24.13	0.01	2.81	0.00	21.88	972.44
760000	PRODUITS FINANCIERS	24.13	0.01	2.81	0.00	21.88	972.44
CHARGES FINANCIERES (VI)		18.88	0.01		N/S	18.88	N/S
Intérêts et charges assimilées		18.88	0.01		N/S	18.88	N/S
661600	INTERETS BANCAIRES	18.88	0.01		N/S	18.88	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 095.79	1.82	93.88	0.05	3 020.69	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			N/S		N/S		
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			N/S		N/S		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			N/S		N/S		
Particip.salariés aux résultats de l'entr. (IX)			N/S		N/S		
Impôts sur les bénéfices (X)			N/S		N/S		
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)		174 115.87	102.46	188 515.19	100.09	23 303.72	15.45
TOTAL CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		171 020.08	100.64	188 421.31	100.04	20 283.03	13.46
BENEFICE OU PERTE (produits - charges)		3 095.79	1.82	93.88	0.05	3 020.69	N/S

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 8/09/2014, relatif au Plan Comptable Général.

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

- 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 principales méthodes d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'achat (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.

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

- constructions	de 20 à 50 ans
- installations techniques, matériel et outillage industriel	de 5 à 10 ans
- installations générales, agencements, aménagements div.	de 10 à 20 ans
- matériel de transport	de 4 à 5 ans
- matériel de bureau	de 5 à 10 ans
- mobilier de bureau	de 7 à 10 ans

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Les stocks de matières premières, autres approvisionnements et marchandises revendues en l'état sont évalués au coût d'acquisition (prix d'achat + frais accessoires d'achat).

Les en-cours de production et les stocks de produits intermédiaires, finis ou résiduels sont évalués au coût de production (coût d'acquisition des matières consommables + charges directes et indirectes de production).

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement survenues.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

Néant

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01.01.15 au 31.12.15

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		5 523.60
641200	CAP 2015	5 523 60	
645500	CAP 2015	1 106 14	
438600	CAP 2015	-1 106 14	
448600	ETAT.CHARGES A PAYER		507.79
472000	12/14 ETAT CHARGES A PAYER	507 79	
TOTAL CHARGES À PAYER			6 031.39

AM AUDIT EXPERTISE ET CONSEIL

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 7 Rue Duphot - 69003 LYON

R.C.S. LYON 798 026 340

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE **DES ASSOCIES DU 30 JUIN 2016**

L'an deux mil seize et le jeudi 30 juin à dix-huit heures.

Les associés de la SAS **AM AUDIT EXPERTISE ET CONSEIL** se sont réunis d'un commun accord en assemblée générale ordinaire sur convocation du Président, au siège social, pour l'ordre du jour suivant .

- Rapport du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- Examen et approbation du rapport du Président,
- Examen et approbation des comptes annuels dudit exercice social,
- Affectation des résultats,
- Quitus à donner au Président,
- Approbation du rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités,
- Questions diverses.

Les noms des associés présents ou représentés, avec indication du nombre d'actions détenues par chacun d'eux, sont mentionnés sur la feuille de présence, émargée par les membres de l'assemblée lors de leur entrée en séance et qui permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 1 000 actions sur les 1 000 actions composant le capital social.

Monsieur Abdelhamid MEKDAD, préside l'assemblée.

Monsieur le Président constate que tous les associés représentant la totalité du capital social sont présents ou représentés, rendant ainsi irrecevable toute action en nullité qui pourrait être déposée par la suite pour irrégularité ou vice de forme dans la convocation de la présente assemblée.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée .

- Un exemplaire des statuts de la société,
- Un exemplaire de la lettre de convocation du 15 juin 2016,

- Le projet des résolutions qui seront soumises à l'assemblée,
- La feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,
- Le rapport du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- L'inventaire, le compte de résultat, l'annexe et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2015,

Monsieur le Président déclare que les différents rapports, l'inventaire, le compte de résultat, l'annexe, le bilan, le texte des résolutions ont été tenus au siège social à la disposition des associés, à dater de la convocation de l'assemblée ainsi que tous autres documents et renseignements prévus par les dispositions légales et les règlements et que ces mêmes documents, à l'exclusion de l'inventaire ont été adressés dans les mêmes délais aux associés répondant aux conditions requises et en ayant fait la demande.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Puis, Monsieur le Président donne lecture de son rapport.

RAPPORT DU PRESIDENT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Monsieur et Cher Associé,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2015 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice. Il s'agit du premier exercice social de la Société.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Nous vous rappelons que les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes aux règles en vigueur dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices en presumant de la continuité de l'exploitation.

Nous reprenons ci-après successivement les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

1) - SITUATION DE LA SOCIETE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Le total des produits d'exploitation hors T.V.A. s'est élevé à 124158.17 Euros et se décompose ainsi :

	31/12/2015	
Vente de services	169931.93 €	
Subvention d'exploitation	4000 €	
Autres produits	160 €	
Total	174091.74 €	

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à **171001.2** Euros et se répartit comme suit

	31/12/2015	
Autres achats et charges externes	63919.67 €	
Impôts, taxes et versements assimilés	5065.88 €	
Salaires et traitements	73787.75 €	
Charges sociales	20322.57 €	
Dotations aux amortissements : sur immobilisation	7581.33 €	
Autres charges	324.00 €	
Total	171001.20 €	

Il en découle un bénéfice d'exploitation de 3090.54 Euros.

Compte tenu des charges financières pour 18.88 Euros et des produits financiers pour 24.13 Euros, le résultat définitif laisse apparaître un bénéfice de 3095.79 Euros.

2) - AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2015, lequel s'élève à 3095.79 euros au compte "Report à nouveau" pour 2941 euros et 154.79 euros en « Réserve Légale »

3) - INVESTISSEMENTS

Néant

4) - ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société n'a engagé aucune activité dans ce domaine.

5) - PRISE DE PARTICIPATIONS (Article L.233-6 al. 1 du Code de Commerce)

Aucune prise de participation n'a été effectuée au cours de l'exercice écoulé.

6) - ACTIVITE ET RESULTAT DES FILIALES (Article L.233-6 al. 2 du Code de Commerce)

Néant.

7) - DEPENSES NON-DEDUCTIBLES (Article 223 quater du CGI)

La société n'a comptabilisé aucune somme non déductible fiscalement eu égard aux dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

8) - REMUNERATION DU PRESIDENT

Le Président n'a perçu aucune rémunération au cours de l'exercice.

9) - EXERCICE EN COURS - PERSPECTIVES

Pour l'exercice en cours, nous avons une activité qui reste soutenue. Nous devrions obtenir des résultats satisfaisants pour ce deuxième exercice social.

Nous vous demandons d'approuver les comptes et bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2015 ainsi que l'affectation du résultat présenté ci-dessus, de donner quitus à votre Président pour sa gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2015 et de voter les résolutions soumises à votre approbation.

Fait à Lyon, le 30 juin 2016

Le Président
Mr A. MEKDAD

Après lecture de son rapport, le Président donne la parole aux associés qui auraient des questions à poser ou des observations à formuler

Après discussion et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met aux voix les résolutions suivantes

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale des associés donne acte au Président de l'accomplissement des formalités de toute nature préalables à sa réunion et de la mise à la disposition des associés de l'ensemble des documents prévus par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés ayant pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 déclare les approuver sans aucune réserve, ainsi que le bilan arrêté au 31 décembre 2015, lequel fait apparaître un bénéfice de 3095.79 Euros, qu'elle décide d'affecter en partie au compte "Report à nouveau"

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

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés donne à Monsieur Abdelhamid MEKDAD quitus pour sa gestion relative à l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés approuve après lecture le rapport spécial du Président sur les opérations et les conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, sauf abstention légale.

CINQUIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un exemplaire du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à dix-neuf heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui après lecture a été signé par le Président

Le Président
Mr. Abdelhamid MEKDAD

