



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 09/11/2017 sous le numéro de dépôt B2017/042392

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/042392**
n°de gestion : **2013B05392**
n°SIREN : **798 026 340 RCS Lyon**

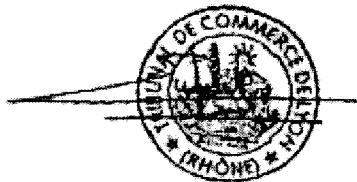
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 09/11/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

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

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4941114

62392

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

11

ANNEXE

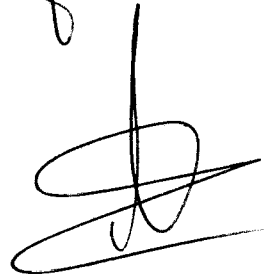
1 - Principes, règles et méthodes comptables

13

6-8 - Charges à payer

14

Certifie Conforme

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line followed by a large, loopy flourish.

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

		DUREE DE L'EXERCICE	12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
		DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12	mois	31.12.16			31.12.15
					BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
Capital souscrit non appelé (O)								
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires				6 100.00	6 100.00	0.00	0.00
	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				28 126.65	13 620.97	14 505.68	15 295.30
	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	1 507.55
TOTAL (I)					110 734.20	19 720.97	91 013.23	91 802.85
ACTIF CIRCULANT	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				76 327.55		76 327.55	40 404.44
	Autres créances				7 261.15		7 261.15	8 545.52
COMPTES DE REGUL.	Capital souscrit & appelé, non versé							
	DIVERS							
	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités							1 255.00
	Charges constatées d'avance							
COMPTES DE REGUL.	TOTAL (II)				83 588.70		83 588.70	50 204.96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)							
	Primes de remboursement des obligations (IV)							
	Ecart de conversion actif (V)							
TOTAL GENERAL (0 A V)					194 322.90	19 720.97	174 601.93	142 007.81

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.16	EXERCICE N-1 31.12.15
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	3 189.67	93.88
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	6 569.59	3 095.79
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	19 759.26	13 189.67
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	41 245.80	44 551.53
	Emprunts & dettes financières divers	6 951.86	8 550.06
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 686.14	17 295.29
	Dettes fiscales et sociales	34 730.81	23 193.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 228.06	35 228.06
	Autres dettes		
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	154 842.67	128 818.14
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	174 601.93	142 007.81

**BILAN - ACTIF
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.16 - 12 mois	EXERCICE N-1 31.12.15 - 12 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	6 100.00
	TOTAUX	6 100.00	6 100.00
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.	17 010.00	14 390.00
218300	MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	9 416.65	7 666.65
218400	MOBILIER	1 700.00	1 700.00
	TOTAUX	28 126.65	23 756.65
AU	Amort., Provis. - Autres immobilisations corporelles		
281810	AMORT. INSTAL. AGENCEM.	6 403.11	3 699.14
281830	AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	5 517.86	3 627.30
281840	AMORT. DU MOBILIER	1 700.00	1 134.91
	TOTAUX	13 620.97	8 461.35
BH	Autres immobilisations financières - BRUT		
275000	DEPOTS & CAUTION. VERSES	1 507.55	1 507.55
	TOTAUX	1 507.55	1 507.55
BX	Clients & comptes rattachés - BRUT		
411000	CLIENTS BIENS & SERVICES	76 327.55	40 404.44
	TOTAUX	76 327.55	40 404.44
BZ	Autres créances - BRUT		
444100	ETAT. CICE	5 637.00	4 277.00
445660	TVA AUTRES BIENS/SERVICES	1 624.15	4 264.19
445720	TVA COLL A REGULARISER	0.00	4.33
	TOTAUX	7 261.15	8 545.52
CF	Disponibilités - BRUT		
512100	BANQUE SECONDAIRE		1 255.00
	TOTAUX		1 255.00

**BILAN - PASSIF
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.16 - 12 mois	EXERCICE N-1 31.12.15 - 12 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	3 189.67	93.88
	TOTAUX	3 189.67	93.88
DU	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
512000	BANQUE PRINCIPALE	15 688.04	44 551.53
512200	CREDIT MUTUEL	25 557.76	
	TOTAUX	41 245.80	44 551.53
DV	Emprunts & dettes financières divers		
455000	ASSOCIES. CPTEs COURANTS	6 951.86	8 550.06
	TOTAUX	6 951.86	8 550.06
DX	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000	FOURNIS. BIENS & SERVICES	36 686.14	17 295.29
	TOTAUX	36 686.14	17 295.29
DY	Dettes fiscales et sociales		
421000	PERSONNEL. REMUNERAT.DUES	6 014.16	3 286.04
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P	6 492.98	5 523.60
431000	SECURITE SOCIALE	-11.80	
431100	SECURITE SOCIALE N-1	1 037.62	1 037.62
437000	CAVEC	0.00	1 802.50
437100	APICIL MUTUELLE	0.00	465.00
437500	MUTUELLE	260.65	
438600	CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.	823.41	
445510	TVA A DECAISSER	5 998.00	
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS	0.00	1 000.00
445710	TVA COLLECTEE	12 721.80	6 734.07
447000	AUTR. IMPOTS TAXES VERST	0.00	2 422.00
447100	AUTR. IMPOTS TFC TA	1 393.99	414.58
448600	ETAT.CHARGES A PAYER	0.00	507.79
	TOTAUX	34 730.81	23 193.20
DZ	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404000	FOURNISSEURS ACHATS IMMOB	35 228.06	35 228.06
	TOTAUX	35 228.06	35 228.06

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
		31.12.16	31.12.15
DUREE DE L'EXERCICE	12 mois		
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12 mois		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)		
	Production vendue - Biens (France Export)		
	Production vendue - Services (France 169 613.68 Export)	169 613.68	169 931.93
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 169 613.68 Export)	169 613.68	169 931.93
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits	6 554.05 5.96	4 000.00 159.81
TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		176 173.69	174 091.74
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	58 682.15	63 919.67
	Impôts, taxes et versements assimilés	-649.98	5 065.88
	Salaires et traitements	80 752.69	73 787.75
	Charges sociales	25 262.74	20 322.57
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations	5 159.62	7 581.33
	Dotations aux provisions : sur immobilisations Dotations aux provisions : sur actif circulant Dotations aux provisions : pour risques et charges		
	Autres charges	92.70	324.00
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)	169 299.92	171 001.20
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		6 873.77	3 090.54
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice tranféré (IV)		

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations	17.74	24.13
	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)		17.74	24.13
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	7.92	18.88
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		7.92	18.88
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		9.82	5.25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		6 883.59	3 095.79
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)		314.00	
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		176 191.43	174 115.87
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		169 621.84	171 020.08
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		6 569.59	3 095.79

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	6 873.77	3 090.54
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	9.82	5.25
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	-314.00	
BENEFICE OU PERTE	6 569.59	3 095.79

COMPTES DE RESULTAT
DETAIL DES POSTES

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.16 - 12 mois	EXERCICE N-1 31.12.15 - 12 mois
FI	Production vendue - Services		
706100	PRESTATIONS SERV. 20%	169 613.68	169 931.93
	TOTAUX	169 613.68	169 931.93
FO	Subventions d'exploitation		
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	6 554.05	4 000.00
	TOTAUX	6 554.05	4 000.00
FQ	Autres produits		
758000	PROD.DIVERS GESTION COUR.	5.96	159.81
	TOTAUX	5.96	159.81
FW	Autres achats et charges externes		
604000	ACHATS D'ETUDES/PREST.SER	2 000.00	6 731.34
605000	ACHATS MATERIELS EQUIPMENTS	171.67	
606100	ELECTRICITE	612.78	925.02
606101	EAU	317.78	111.11
606102	CARBURANT	4 315.35	4 901.89
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 663.21	9 454.12
606400	FOURNITURES ADMINISTRATI.		209.18
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 462.31	6 275.57
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3	16 333.33	16 333.33
614000	CHARGES LOCATIVES & COPRO	261.34	595.32
615510	ENTRET. REPAR. MAT. OUTIL	223.33	
615600	MAINTENANCE	7 845.66	2 913.61
616000	PRIMES D'ASSURANCES BURO	1 725.68	536.60
618100	DOCUMENTATION		25.08
621100	STAGIAIRES	2 154.40	1 488.00
622600	HONORAIRES	3 700.00	1 200.00
622700	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX	540.08	
623000	PUBLICITE	1 170.36	109.21
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	409.76	
625100	VOYAGES DEPLAC. SALARIES		165.83
625200	VOYAGES DEPLAC. DIRECTION	2 470.49	4 863.22
625600	MISSIONS	87.33	150.39
625700	RECEPTIONS	34.54	
626001	AFFRANCHISSEMENT	29.66	141.86
626002	TELEPHONE ET TELEX	3 592.93	3 384.51
627000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	951.66	1 519.98
628100	COTISATIONS OEC	1 608.50	1 884.50
	TOTAUX	58 682.15	63 919.67
FX	Impôts, taxes et versements assimilés		
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	393.02	5 065.88
635120	TAXES FONCIERES	-1 043.00	
	TOTAUX	-649.98	5 065.88
FY	Salaires et traitements		
641100	SALAIRES. APPOINTEMENTS	79 783.31	71 279.71
641200	CONGES PAYES	969.38	2 508.04
	TOTAUX	80 752.69	73 787.75
FZ	Charges sociales		
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	14 673.50	11 162.34
645300	COTIS. RETRAITE NON CADRE	4 760.05	4 234.27
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 891.53	1 552.41
645500	CHARGES SOC.SUR CONGES PAYES	823.41	-670.19
645600	PREVOYANCE		-604.28
645700	CAVEC	7 324.00	7 210.00
645800	URSSAF PART PATRONALE		-144.98
647100	MUTUELLE	500.65	1 860.00
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	76.60	
649000	CICE	-4 787.00	-4 277.00
	TOTAUX	25 262.74	20 322.57
GA	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		
681110	DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.		2 920.00
681120	DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	5 159.62	4 661.33

**COMPTE DE RESULTAT
DETAIL DES POSTES**

No COMPTE	INTITULE	EXERCICE N 31.12.16 - 12 mois	EXERCICE N-1 31.12.15 - 12 mois
	TOTAUX	5 159.62	7 581.33
GE	Autres charges		
658000	CHARG. DIVERSES GESTION COUR.	92.70	324.00
	TOTAUX	92.70	324.00
GJ	Produits financiers de participations		
760000	PRODUITS FINANCIERS	17.74	24.13
	TOTAUX	17.74	24.13
GR	Intérêts et charges assimilées		
661600	INTERETS BANCAIRES	7.92	18.88
	TOTAUX	7.92	18.88
HK	Impôts sur les bénéfices		
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	314.00	
	TOTAUX	314.00	

ACTIF DETAILLE

(Devise : EUR)

Numéro du Compte	NOM DU COMPTE	EXERCICE N, CLOS LE 31.12.16		EXERCICE N-1 31.12.15	
		NET	%	NET	%
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE			N/S		N/S
ACTIF IMMOBILISE		91 013.23	52.13	91 802.85	64.65
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		75 000.00	42.95	75 000.00	52.81
Concessions, brevets et droits similaires		0.00	0.00	0.00	0.00
205000	LOGICIELS	6 100.00	3.49	6 100.00	4.30
280500	AMORT. LOGICIELS	-6 100.00	-3.49	-6 100.00	-4.30
Fonds commercial		75 000.00	42.95	75 000.00	52.81
207000	FONDS COMMERCIAL	75 000.00	42.95	75 000.00	52.81
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		14 505.68	8.31	15 295.30	10.77
Autres immobilisations corporelles		14 505.68	8.31	15 295.30	10.77
218100	INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV.	17 010.00	9.74	14 390.00	10.13
218300	MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	9 416.65	5.39	7 666.65	5.40
218400	MOBILIER	1 700.00	0.97	1 700.00	1.20
281810	AMORT. INSTAL. AGENCEM.	-6 403.11	-3.67	-3 699.14	-2.60
281830	AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	-5 517.86	-3.16	-3 627.30	-2.55
281840	AMORT. DU MOBILIER	-1 700.00	-0.97	-1 134.91	-0.80
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 507.55	0.86	1 507.55	1.06
Autres immobilisations financières		1 507.55	0.86	1 507.55	1.06
275000	DEPOTS & CAUTION. VERSES	1 507.55	0.86	1 507.55	1.06
ACTIF CIRCULANT		83 588.70	47.87	50 204.96	35.35
STOCKS			N/S		N/S
AVANCES & ACOMPTES versés sur commandes			N/S		N/S
CREANCES		83 588.70	47.87	48 949.96	34.47
Clients & comptes rattachés		76 327.55	43.72	40 404.44	28.45
411000	CLIENTS BIENS & SERVICES	76 327.55	43.72	40 404.44	28.45
Autres créances		7 261.15	4.16	8 545.52	6.02
444100	ETAT. CICE	5 637.00	3.23	4 277.00	3.01
445660	TVA AUTRES BIENS/SERVICES	1 624.15	0.93	4 264.19	3.00
445720	TVA COLL A REGULARISER	0.00	0.00	4.33	0.00
DIVERS			N/S	1 255.00	0.88
Disponibilités			N/S	1 255.00	0.88
512100	BANQUE SECONDAIRE	0.00	0.00	1 255.00	0.88
COMPTES DE REGUL.			N/S		N/S
TOTAL ACTIF		174 601.93	100.00	142 007.81	100.00

PASSIF DETAILLE

(Devise : EUR)

Numéro du Compte		NOM DU COMPTE	EXERCICE N, CLOS LE		EXERCICE N-1	
			31.12.16		31.12.15	
			NET	%	NET	%
CAPITAUX PROPRES			19 759.26	11.32	13 189.67	9.29
Capital social ou individuel			10 000.00	5.73	10 000.00	7.04
101000	CAPITAL		10 000.00	5.73	10 000.00	7.04
Report à nouveau			3 189.67	1.83	93.88	0.07
110000	REPORT A NOUVEAU CR		3 189.67	1.83	93.88	0.07
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			6 569.59	3.76	3 095.79	2.18
AUTRES FONDS PROPRES				N/S		N/S
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				N/S		N/S
DETTES			154 842.67	88.68	128 818.14	90.71
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit			41 245.80	23.62	44 551.53	31.37
512000	BANQUE PRINCIPALE		15 688.04	8.99	44 551.53	31.37
512200	CREDIT MUTUEL		25 557.76	14.64		N/S
Emprunts & dettes financières divers			6 951.86	3.98	8 550.06	6.02
455000	ASSOCIES. CPTES COURANTS		6 951.86	3.98	8 550.06	6.02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			36 686.14	21.01	17 295.29	12.18
401000	FOURNIS. BIENS & SERVICES		36 686.14	21.01	17 295.29	12.18
Dettes fiscales et sociales			34 730.81	19.89	23 193.20	16.33
421000	PERSONNEL. REMUNERAT.DUES		6 014.16	3.44	3 286.04	2.31
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		6 492.98	3.72	5 523.60	3.89
431000	SECURITE SOCIALE		-11.80	-0.01		N/S
431100	SECURITE SOCIALE N-1		1 037.62	0.59	1 037.62	0.73
437000	CAVEC		0.00	0.00	1 802.50	1.27
437100	APICIL MUTUELLE		0.00	0.00	465.00	0.33
437500	MUTUELLE		260.65	0.15		N/S
438600	CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.		823.41	0.47		N/S
445510	TVA A DECAISSER		5 998.00	3.44		N/S
445620	TVA SUR IMMOBILISATIONS		0.00	0.00	1 000.00	0.70
445710	TVA COLLECTEE		12 721.80	7.29	6 734.07	4.74
447000	AUTR. IMPOTS TAXES VERST		0.00	0.00	2 422.00	1.71
447100	AUTR. IMPOTS TFC TA		1 393.99	0.80	414.58	0.29
448600	ETAT.CHARGES A PAYER		0.00	0.00	507.79	0.36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			35 228.06	20.18	35 228.06	24.81
404000	FOURNISSEURS ACHATS IMMOB		35 228.06	20.18	35 228.06	24.81
COMPTE REGUL.				N/S		N/S
ECARTS CONVERSION PASSIF				N/S		N/S
TOTAL PASSIF			174 601.93	100.00	142 007.81	100.00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Devise : EUR)

Numéro de Compte	NOM DU COMPTE	31.12.16 12 mois EXERCICE N		31.12.15 12 mois EXERCICE N-1		Variation	
		SOLDE	%	SOLDE	%	ABSOLUE	REL.
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		6 873.77	4.05	3 090.54	1.82	3 783.23	122.41
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		176 173.69	103.87	174 091.74	102.45	2 081.95	1.20
Production vendue - Services		169 613.68	100.00	169 931.93	100.00	-318.25	-0.19
706100	PRESTATIONS SERV. 20%	169 613.68	100.00	169 931.93	100.00	-318.25	-0.19
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		169 613.68	100.00	169 931.93	100.00	-318.25	-0.19
Subventions d'exploitation		6 554.05	3.86	4 000.00	2.35	2 554.05	63.85
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	6 554.05	3.86	4 000.00	2.35	2 554.05	63.85
Autres produits		5.96	0.00	159.81	0.09	-153.85	-96.27
758000	PROD.DIVERS GESTION COUR.	5.96	0.00	159.81	0.09	-153.85	-96.27
CHARGES D'EXPLOITATION (II)		169 299.92	99.82	171 001.20	100.63	-1 701.28	-0.99
Autres achats et charges externes		58 682.15	34.60	63 919.67	37.61	-5 237.52	-8.19
604000	ACHATS D'ETUDES/PREST.SER	2 000.00	1.18	6 731.34	3.96	-4 731.34	-70.29
605000	ACHATS MATERIELS EQUIPMTS	171.67	0.10		N/S	171.67	N/S
606100	ELECTRICITE	612.78	0.36	925.02	0.54	-312.24	-33.75
606101	EAU	317.78	0.19	111.11	0.07	206.67	186.00
606102	CARBURANT	4 315.35	2.54	4 901.89	2.88	-586.54	-11.97
606300	FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 663.21	0.98	9 454.12	5.56	-7 790.91	-82.41
606400	FOURNITURES ADMINISTRATI.		N/S	209.18	0.12	-209.18	N/S
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 462.31	3.81	6 275.57	3.69	186.74	2.98
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES LYON3	16 333.33	9.63	16 333.33	9.61	0.00	0.00
614000	CHARGES LOCATIVES & COPRO	261.34	0.15	595.32	0.35	-333.98	-56.10
615510	ENTRET. REPAR. MAT. OUTIL	223.33	0.13		N/S	223.33	N/S
615600	MAINTENANCE	7 845.66	4.63	2 913.61	1.71	4 932.05	169.28
616000	PRIMES D'ASSURANCES BURO	1 725.68	1.02	536.60	0.32	1 189.08	221.60
618100	DOCUMENTATION		N/S	25.08	0.01	-25.08	N/S
621100	STAGIAIRES	2 154.40	1.27	1 488.00	0.88	666.40	44.78
622600	HONORAIRES	3 700.00	2.18	1 200.00	0.71	2 500.00	208.33
622700	FRAIS D'ACTES/CONTENTIEUX	540.08	0.32		N/S	540.08	N/S
623000	PUBLICITE	1 170.36	0.69	109.21	0.06	1 061.15	971.66
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	409.76	0.24		N/S	409.76	N/S
625100	VOYAGES DEPLAC. SALARIES		N/S	165.83	0.10	-165.83	N/S
625200	VOYAGES DEPLAC. DIRECTION	2 470.49	1.46	4 863.22	2.86	-2 392.73	-49.20
625600	MISSIONS	87.33	0.05	150.39	0.09	-63.06	-41.93
625700	RECEPTIONS	34.54	0.02		N/S	34.54	N/S
626001	AFFRANCHISSEMENT	29.66	0.02	141.86	0.08	-112.20	-79.09
626002	TELEPHONE ET TELEX	3 592.93	2.12	3 384.51	1.99	208.42	6.16
627000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	951.66	0.56	1 519.98	0.89	-568.32	-37.39
628100	COTISATIONS OEC	1 608.50	0.95	1 884.50	1.11	-276.00	-14.65
Impôts, taxes et versements assimilés		-649.98	-0.38	5 065.88	2.98	-5 715.86	-112.83
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	393.02	0.23	5 065.88	2.98	-4 672.86	-92.24
635120	TAXES FONCIERES	-1 043.00	-0.61		N/S	-1 043.00	N/S
Salaires et traitements		80 752.69	47.61	73 787.75	43.42	6 964.94	9.44
641100	SALAIRES. APPOINTEMENTS	79 783.31	47.04	71 279.71	41.95	8 503.60	11.93
641200	CONGES PAYS	969.38	0.57	2 508.04	1.48	-1 538.66	-61.35
Charges sociales		25 262.74	14.89	20 322.57	11.96	4 940.17	24.31

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

(Suite)

(Devise : EUR)

Numéro de Compte	NOM DU COMPTE	31.12.16 12 mois EXERCICE N		31.12.15 12 mois EXERCICE N-1		Variation	
		SOLDE	%	SOLDE	%	ABSOLUE	REL.
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	14 673.50	8.65	11 162.34	6.57	3 511.16	31.46
645300	COTIS. RETRAITE NON CADRE	4 760.05	2.81	4 234.27	2.49	525.78	12.42
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 891.53	1.12	1 552.41	0.91	339.12	21.84
645500	CHARGES SOC.SUR CONGES PAYES	823.41	0.49	-670.19	-0.39	1 493.60	-222.86
645600	PREVOYANCE		N/S	-604.28	-0.36	604.28	N/S
645700	CAVEC	7 324.00	4.32	7 210.00	4.24	114.00	1.58
645800	URSSAF PART PATRONALE		N/S	-144.98	-0.09	144.98	N/S
647100	MUTUELLE	500.65	0.30	1 860.00	1.09	-1 359.35	-73.08
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	76.60	0.05		N/S	76.60	N/S
649000	CICE	-4 787.00	-2.82	-4 277.00	-2.52	-510.00	11.92
Dot.aux amortis.: sur immobilis.		5 159.62	3.04	7 581.33	4.46	-2 421.71	-31.94
681110	DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.		N/S	2 920.00	1.72	-2 920.00	N/S
681120	DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	5 159.62	3.04	4 661.33	2.74	498.29	10.69
Autres charges		92.70	0.05	324.00	0.19	-231.30	-71.39
658000	CHARG. DIVERSES GESTION COUR.	92.70	0.05	324.00	0.19	-231.30	-71.39
OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)			N/S		N/S		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			N/S		N/S		
Perte supportée ou bénéfice tranféré (IV)			N/S		N/S		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		9.82	0.01	5.25	0.00	4.57	87.05
PRODUITS FINANCIERS (V)		17.74	0.01	24.13	0.01	-6.39	-26.48
Produits financiers de participations		17.74	0.01	24.13	0.01	-6.39	-26.48
760000	PRODUITS FINANCIERS	17.74	0.01	24.13	0.01	-6.39	-26.48
CHARGES FINANCIERES (VI)		7.92	0.00	18.88	0.01	-10.96	-58.05
Intérêts et charges assimilées		7.92	0.00	18.88	0.01	-10.96	-58.05
661600	INTERETS BANCAIRES	7.92	0.00	18.88	0.01	-10.96	-58.05
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 883.59	4.06	3 095.79	1.82	3 787.80	122.35
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)		314.00	0.19		N/S	314.00	N/S
695000	IMPOT SUR LES BENEFICES	314.00	0.19		N/S	314.00	N/S
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)		176 191.43	103.88	174 115.87	102.46	2 075.56	1.19
TOTAL CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		169 621.84	100.00	171 020.08	100.64	-1 398.24	-0.82
BENEFICE OU PERTE (produits - charges)		6 569.59	3.87	3 095.79	1.82	3 473.80	112.21

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 01.01.16 au 31.12.16

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		6 492.98
472000	12/15 PERSONNEL.DETTES PROV.C	5 523.60	
641200	ext.n-1 CAP 2015	-5 523.60	
645500	ext.n-1 CAP 2015	-1 106.14	
438600	ext.n-1 CAP 2015	1 106.14	
641200	PROVISION CP	6 492.98	
645500	PROVISION CP	1 929.55	
438600	PROVISION CP	-1 929.55	
438600	CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.		823.41
641200	ext.n-1 CAP 2015	-5 523.60	
428200	ext.n-1 CAP 2015	5 523.60	
645500	ext.n-1 CAP 2015	-1 106.14	
641200	PROVISION CP	6 492.98	
428200	PROVISION CP	-6 492.98	
645500	PROVISION CP	1 929.55	
TOTAL CHARGES À PAYER			7 316.39

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 2017**

L'an deux mil dix-sept 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 2016,
- 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 2017,

- 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 2016,
- L'inventaire, le compte de résultat, l'annexe et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016,

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 2016

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 2016 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 présumant 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 176 173.69 Euros et se décompose ainsi :

	31/12/2016	
Vente de services	169 613.68 €	
Subvention d'exploitation	6 554.05 €	
Autres produits	5.96 €	
Total	176 173.69 €	

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à **169 299.92** Euros et se répartit comme suit :

	31/12/2016	
Autres achats et charges externes	58 682.15 €	
Impôts, taxes et versements assimilés	-649.98 €	
Salaires et traitements	80 752.69 €	
Charges sociales	25 262.74 €	
Dotations aux amortissements : sur immobilisation	5 159.62 €	
Autres charges	92.70 €	
Total	169 299.92 €	

Il en découle un bénéfice d'exploitation de 6 873.77 Euros.

Compte tenu des charges financières pour 7.92 Euros et des produits financiers pour 17.74 Euros, le résultat définitif laisse apparaître un bénéfice de 6 569.59 Euros.

2) - AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2016, lequel s'élève à 6 569.59 euros au compte "Report à nouveau" pour 6 241.11 euros et 328.48 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 2016 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 2016 et de voter les résolutions soumises à votre approbation.

Fait à Lyon, le 30 juin 2017

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 2016 déclare les approuver sans aucune réserve, ainsi que le bilan arrêté au 31 décembre 2016, lequel fait apparaître un bénéfice de 6 569.59 €uros, 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 2016.

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

