



RCS : DAX

Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00375

Numéro SIREN : 450 575 790

Nom ou dénomination : A ET H DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2017 sous le numéro de dépôt 1934

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE DAX

Villa Gischia 55 Avenue Victor Hugo
BP 301 - 40107 DAX CEDEX
Tél 05.58.90.06.84 Fax 05.58.74.48.02
E-mail : gtc.dax@greffe-tc.net

CEC MARSEILLE

315 avenue du Prado
13008 Marseille

V/REF :

N/REF : 2003 B 375 / 2017-B-1934

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE DAX certifie qu'il a reçu le 29/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 17/06/2017

Concernant la société

A ET H DIFFUSION

Société à responsabilité limitée

196 rue de la Poste

40550 Léon

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1934 le 29/06/2017

R.C.S. DAX 450 575 790 (2003 B 375)

Fait à DAX le 29/06/2017,

LE GREFFIER



01/1934

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

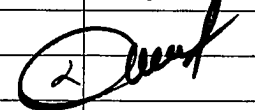
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

29 JUN 2017

Désignation de l'entreprise		SARL A & H DIFFUSION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		196 rue de la Poste 40550 LEON		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 5 0 5 7 5 7 9 0 0 0 0 1 6		Néant		*	
				Exercice N clos le,		31/12/2016	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX	70 000	CQ	70 000	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 987	AG	3 987	
		Fonds commercial (I)	AH		AI		
		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	36 943	AU	12 768	24 175
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	228 000	CV		228 000
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	4 620	BE		4 620
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	4 025	BI		4 025
	TOTAL (II)		BJ	347 575	BK	86 755	260 820
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	38 470	BU		38 470
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	42 500	BW		42 500
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	354 632	BY	2 880	351 751
		Autres créances (3)	BZ	60 780	CA		60 780
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
		Disponibilités	CF	39 825	CG		39 825
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	19 854	CI		19 854	
	TOTAL (III)	CJ	556 063	CK	2 880	553 183	
	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	903 639	IA	89 635	814 003	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		(3) Part à plus d'un an		CR	
		Stocks :				Créances :	

Certifié conforme à l'original

Signature du gérant



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

Désignation de l'entreprise		SARL A & H DIFFUSION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)			DA	7 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	2 688	
	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	78 625	
	Report à nouveau			DH	255 293	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	27 084	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	371 191	
	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	136 950	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	14	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	271 776	
	Dettes fiscales et sociales			DY	34 071	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	442 812		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	814 003		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	356 651
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL A & H DIFFUSION</u>						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	711 094	FB	23 689	FC	734 783	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	178 613	FH	308 763	FI	487 377	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	889 708	FK	332 452	FL	1 222 161	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	345	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 222 507
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	430 872	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	18 903	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	20 000	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	630 009	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 575	
	Salaires et traitements*					FY	61 259	
	Charges sociales (10)					FZ	15 166	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 941
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 970	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 188 701
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	33 806	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 929	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 929	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 929)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	28 876	

Désignation de l'entreprise SARL A & H DIFFUSION		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 338
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 338
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	2 338
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 130
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 224 845
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 197 760
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	27 084
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	28 503
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	IX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A3	
	obligatoires	A4	
	(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	
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
			2 338
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A & H DIFFUSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 814 004 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 085 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- 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 .

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition.

Le coût d'acquisition comprend les achats, les frais de transport, les frais de manutention, les droits de douane, les frais de déchargement et les coûts de la fonction d'approvisionnement externalisé.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entrée, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	70 000			70 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 987			3 987
Immobilisations incorporelles	73 987			73 987
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 436			3 436
- Matériel de transport		20 870		20 870
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 907	1 732		12 639
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	14 343	22 601		36 944
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	228 000			228 000
- Autres titres immobilisés	4 620			4 620
- Prêts et autres immobilisations financières	4 025			4 025
Immobilisations financières	236 645			236 645
ACTIF IMMOBILISE	324 975	22 601		347 576

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		22 601		22 601
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		22 601		22 601
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	70 000			70 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 987			3 987
Immobilisations incorporelles	73 987			73 987
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 126	549		1 675
- Matériel de transport		452		452
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 701	941		10 642
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 827	1 942		12 768
ACTIF IMMOBILISE	84 814	1 942		86 755

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 439 293 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 025		4 025
Créances de l'actif circulant			
Créances Clients et Comptes rattachés	354 632	354 632	
Autres	60 781	60 781	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	19 855	19 855	
Total	439 293	435 268	4 025
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	226 237
Total	226 237

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 442 812 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	136 950	50 790	86 160	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14	14		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 776	271 776		
Dettes fiscales et sociales	34 072	34 072		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	442 812	356 652	86 160	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 869			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 673			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	249 403
Intérêts courus prêts	14
Dettes provis. pr congés à payer	854
Charges sociales s/congés à payer	263
Etat - autres charges à payer	1 580
Total	252 114

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	19 855		
Total	19 855		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

45, 486
greffé

A & H DIFFUSION

SARL AU CAPITAL DE 7.500,00 EUROS

SIÈGE SOCIAL : 196 RUE DE LA POSTE 40550 LEON

450.575.790 R.C.S. DAX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17/06/2017

DEUXIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés après lecture du rapport de gestion l'approuve ainsi que le bilan 2016 et le compte de résultat à la même date, tels qu'ils lui sont présentés. Elle décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 27.085€ en report à nouveau créditeur.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait littéral du présent procès-verbal certifié conforme par la gérance, à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE certifiée conforme

Pour la société son gérant
Bruno CAUCHY (signature)

A&H DIFFUSION
196 rue de la Poste
40550 LEON
Siret 450 575 790 00018 - APE 4844Z
TVA intr FR 81 450 575 790