



RCS : NICE

Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00202

Numéro SIREN : 344 197 322

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2017 sous le numéro de dépôt 1892

FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT
" F.C.A. "

Société Anonyme au capital de 160.000 €
Siège social : 19, rue Alphonse 1er
06200 NICE

R.C.S. NICE 344 197 322

1892

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2017

L'An Deux Mille Dix-Sept,
Le vingt-neuf mars,
A 18 heures 30.

Les actionnaires de la Société "FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT - F.C.A." Société Anonyme au capital de 160.000 €, se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation du Conseil d'Administration, conformément à la Loi.

Il a été établi une feuille de présence qui est signée par chaque actionnaire en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Yves MAURER, en sa qualité de Président Directeur Général.

Monsieur Jean-Claude MOREL et Monsieur Cyrille VERRIERE, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Jean-François CABANE est nommé secrétaire.

Monsieur Patrick MATHERON, Commissaire aux Comptes, est absent et excusé.

Le Président constate que la feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, fait ressortir que les actionnaires présents ou représentés réunissant le quorum requis par la loi, peuvent valablement délibérer.

4

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

1. La feuille de présence de l'Assemblée,
2. L'inventaire, le Compte de Résultat, l'Annexe au Bilan et le Bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2016,
3. Le Rapport de gestion du Conseil d'Administration,
4. Les Rapports du Commissaire aux Comptes,
5. Le projet des résolutions qui seront soumises à l'Assemblée.

Puis, le Président déclare :

- que liste des actionnaires, arrêtée le seizième jour avant la réunion de l'assemblée, a été tenue à la disposition des actionnaires, au siège social, quinze jours avant cette assemblée.
- et, qu'en outre, les documents et renseignements ci-après ont été tenus à la disposition des actionnaires, au même lieu, depuis la convocation de l'assemblée, à savoir :
 - a) le projet des résolutions présenté par le Conseil d'Administration,
 - b) l'inventaire, le bilan, l'annexe et le compte de résultat,
 - c) les rapports du Conseil d'Administration et du commissaire aux comptes et le tableau des résultats de la société,
 - d) un document mentionnant l'état civil des membres du Conseil d'Administration avec l'indication des autres sociétés dans lesquelles ces personnes exercent des fonctions de gestion, de direction, d'administration et de surveillance.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :



- **Rapport du Conseil d'Administration sur la marche de la société et sur l'exercice clos le 30 septembre 2016,**
- **Rapports du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission et sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de Commerce,**
- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et quitus aux administrateurs,**
- **Affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2016,**
- **Questions diverses.**

Le Président donne lecture :

- du rapport du Conseil d'Administration contenant un exposé général de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé et la présentation des comptes de l'exercice ; il donne connaissance du tableau faisant apparaître les résultats de la société au cours de chacun des cinq derniers exercices,
- du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et l'exercice de sa mission au cours de l'exercice écoulé,
- du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de Commerce.

Enfin, Monsieur le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu :

- la lecture du Rapport du Conseil d'Administration sur l'activité et la situation de la Société pendant l'exercice 2015/2016 et sur les comptes dudit exercice,
- et la lecture du Rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice,

Approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence elle donne, aux Administrateurs, quitus de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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



DEUXIEME RESOLUTION

Conformément aux propositions du Conseil d'Administration, l'Assemblée Générale décide d'affecter, comme suit, le résultat bénéficiaire de l'exercice de 151.967,69 € :

• Résultat bénéficiaire de l'exercice	151.967,69 €
• Report à Nouveau 2015/2016 CR	28.691,09 €

	180.658,78 €
	=====
• Distribution de dividendes	105.000,00 €
• Affectation en « Autres Réserves »	35.000,00 €
• REPORT A NOUVEAU 2016/2017 CR	40.658,78 €

	180.658,78 €
	=====

L'Assemblée Générale constate que le dividende net par action est de 21 € pour chacune des 5.000 actions composant le capital de la Société.

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, à l'abattement prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant.

Conformément aux dispositions fiscales en vigueur, ce dividende brut, au profit des actionnaires personnes physiques, fait l'objet d'un prélèvement social de 15,50 %. Il est à noter que la SARL AJP Conseil ne peut en bénéficier puisqu'il s'agit d'une personne morale.

Selon l'article 117 quater du code général des impôts, les personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, sont assujetties à un prélèvement au taux de 21 %.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75.000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune, peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater du code général des impôts.

Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

Ces dividendes seront mis en paiement à compter du jour de l'assemblée.



L'Assemblée Générale donne acte du rappel fait sur le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents :

	Dividendes par action
• AU TITRE DE L'EXERCICE 2012/2013	7,00 €
• AU TITRE DE L'EXERCICE 2013/2014	7,00 €
• AU TITRE DE L'EXERCICE 2014/2015	14,00 €

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de Commerce, déclare approuver ces conventions.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée, les administrateurs concernés n'ayant pas pris part au vote.

*_*_*_*_*_*_*_*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président déclare la séance levée à 19 heures 30.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par les Membres du Bureau après lecture.


Yves MAURER

Président



Jean Claude MOREL

Scrutateur

Cyrille VERRIERE

Scrutateur

Jean-François CABANE

Secrétaire

Cabinet Matheron

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

12 rue des Orchidées - 06240 Beausoleil

Tél 04 93 78 34 43



**S.A. FIDUCIAIRE
DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT**

Société Anonyme au capital de 160.000 €

19 rue Alphonse 1^{er} - 06200 NICE

RCS NICE : 344 197 322

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice 2015/16**

MATHERON Patrick

Commissaire aux Comptes

12 rue des Orchidées
06240 BEAUSOLEIL

**S.A. FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT
ET D'AUDIT**

Société Anonyme
au capital de 160.000 €

Siège social : 19 rue Alphonse 1^{er}
06200 NICE

R.C.S. NICE 344 197 322

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Fiduciaire de Commissariat et d'Audit, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

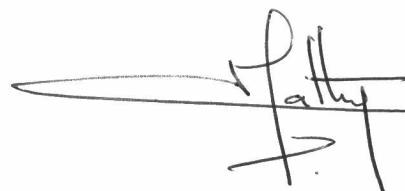
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit sur les comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve émise dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Beausoleil, le 7 mars 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' followed by 'atty' and a horizontal line.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2016			30/09/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	13 088	12 119	968	656
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	304 720		304 720	304 720
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	30 622	25 284	5 339	6 350
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 033 823		1 033 823	1 033 823
	Créances rattachées à des participations	57 799		57 799	28 380
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 440 053	37 403	1 402 649	1 373 928
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	257		257	376
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	28 529		28 529	12 499
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	138 871	6 472	132 399	218 679
	Autres créances	130 539		130 539	85 558
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	101 618		101 618	110 378
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 630		15 630	14 515
	TOTAL (III)	415 443	6 472	408 971	442 004
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 855 496	43 875	1 811 621	1 815 932

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

57 799

28 380

(3) dont créances à plus d'un an

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2016

30/09/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 518 259		1 518 259	1 496 578
	Montant net du chiffre d'affaires	1 518 259		1 518 259	1 496 578
	Production stockée			16 030	(860)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 140	7 360
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			1 546 429	1 503 078
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 991	4 781
	Variation de stock			119	(28)
	Autres achats et charges externes			600 191	615 467
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 001	9 377
	Salaires et traitements			521 291	505 645
	Charges sociales du personnel			216 330	214 389
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 688	1 624
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			5 800	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	2
	Total des charges d'exploitation (2)			1 358 413	1 351 257
RESULTAT D'EXPLOITATION				188 016	151 821

Etats financiers au 30/09/2016

ANNEXE COMPTABLE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au Plan comptable général, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

2. REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées d'utilisation moyenne habituellement retenues sont les suivantes (en années) :

- 3 : Logiciel
- 10 : Installations générales, Agencements, Aménagements divers
- 10 : Mobilier

• Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais accessoires, c'est-à-dire à leur valeur brute. Cette dernière a été comparée à la valeur d'inventaire.

• Usufruit sur titres de participation

Une constitution d'usufruit de parts sociales à titre onéreux faite le 15 octobre 2009, concerne la Sci Azur 2009 constituée le 31 juillet 2009 au capital de 1 400 € divisé en 140 parts de valeur nominale de 10 € chacune dont le siège social est à Nice (06200), 19 rue Alphonse 1^{er}.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- **Honoraires du commissaire aux comptes**

Conformément au décret 2008-1487 du 30 novembre 2008, nous vous informons que le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes figure au compte de résultat au titre du contrôle légal pour un montant de 1 550 euros HT.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	11 442	677		12 119
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 442	677		12 119
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 631	1 011		15 642
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	9 641			9 641	
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 273	1 011		25 284
TOTAL		35 715	1 688		37 403

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	57 799	57 799	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	7 764	7 764	
	Autres créances clients	131 107	131 107	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 991	74 991	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	55 548	55 548	
	Charges constatées d'avances	15 630	15 630	
	TOTAL DES CREANCES	342 839	342 839	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2016

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	449	449		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	76 061	63 925	12 136	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	365 294	365 294		
	Personnel et comptes rattachés	100 074	100 074		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 057	123 057		
	Impôts sur les bénéfices	2 436	2 436		
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 313	32 313		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 936	7 936		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	199 641	199 641		
	Autres dettes	36 446	36 446		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 255	14 255		
	TOTAL DES DETTES	957 962	945 826	12 136	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 841			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		38 940			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Total des Charges à payer		552 178
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		612
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	163	
INTERETS COURUS A PAYER	449	
Emprunts et dettes financières divers		1 888
ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	1 888	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		360 731
FOURN. FACT.NON PARVENUES	360 731	
Dettes fiscales et sociales		156 535
DETTES PROV./CONGES PAYES	21 748	
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	78 326	
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	48 525	
ETAT CHARGES A PAYER	7 936	
Autres dettes		32 412
RRR A ACCORD. AVR A ETABLIR	32 412	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				15 630
Charges constatées d'avance			15 630	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				15 630

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	32,0000	160 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	32,0000	160 000,00

--

Cauti  n personnelle et solidaire de MM CABANE, MAURER, MOREL, VERRIERE, LUCCHESI et LEFEBVRE sur l'emprunt BNP Paribas.
Nantissement de 500 actions de la SA AUDIT MEDITERRANEE.

FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT

19 Rue Alphonse 1er

06200 NICE

344 197 322 1218 NICE

Bilan et annexes arrêtés au

30/09/2016

Désignation de l'entreprise : FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 19 Rue Alphonse 1er		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 4 4 1 9 7 3 2 2 0 0 0 1 1		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30092016						
		N-1 30092015						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	12 119	968	656	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	304 720	304 720	304 720	
		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	AU	25 284	5 339	6 350	
		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	CV	1 033 823	1 033 823	1 033 823	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	57 799	57 799	28 380	
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	1 440 053	37 403	1 402 649	1 373 928	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	257	257	376	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	28 529	28 529	12 499	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	138 871	6 472	132 399	218 679
		Autres créances (3)	BZ	CA	130 539		130 539	85 558
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	101 618		101 618	110 378
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	15 630		15 630	14 515
TOTAL (III)		CJ	CK	415 443	6 472	408 971	442 004	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 855 496	43 875	1 811 621	1 815 932	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	57 799	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :160 000.....)			DA	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	16 000	16 000
	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	497 000	442 000
	Report à nouveau			DH	28 691	28 634
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	151 968	125 057
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	853 659	771 691
	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	76 510	138 495
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	199 641	78 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	365 294	357 799
	Dettes fiscales et sociales			DY	265 816	300 939
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	36 446	104 258
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	14 255	64 290
TOTAL (IV)			EC	957 962	1 044 241	
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	1 811 621	1 815 932	
RENVOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			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	945 826
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	449	461

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

Désignation de l'entreprise : FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 518 259	FH		FI	1 518 259	1 496 578	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 518 259	FK		FL	1 518 259	1 496 578	
	Production stockée *					FM	16 030	(860)	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	12 140	7 360	
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 546 429	1 503 078
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	3 991	4 781	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	119	(28)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	600 191	615 467	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 001	9 377	
	Salaires et traitements *					FY	521 291	505 645	
	Charges sociales (10)					FZ	216 330	214 389	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements *			GA	1 688	1 624	
			- dotations aux provisions			GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	5 800		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)					GE	1	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 358 413	1 351 257
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	188 016	151 821
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					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	29 420	27 839	
	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	29 420	27 839	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 111	6 971	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	5 111	6 971	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	24 309	20 868	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	212 325	172 689	

Désignation de l'entreprise FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
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 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	60 357	47 632	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 575 849	1 530 917	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 423 881	1 405 860	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	151 968	125 057	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP			
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(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			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	12 140	7 360	
	(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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	

Etats financiers au 30/09/2016

ANNEXE COMPTABLE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 811 621** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 575 849** euros
 - un total charges de **1 423 881** euros
 - dégage un résultat de **151 968** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2015**
- finit le **30/09/2016**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de la **S.A. FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT.**

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au Plan comptable général, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

2. REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées d'utilisation moyenne habituellement retenues sont les suivantes (en années) :

- 3 : Logiciel
- 10 : Installations générales, Agencements, Aménagements divers
- 10 : Mobilier

• Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais accessoires, c'est-à-dire à leur valeur brute. Cette dernière a été comparée à la valeur d'inventaire.

• Usufruit sur titres de participation

Une constitution d'usufruit de parts sociales à titre onéreux faite le 15 octobre 2009, concerne la Sci Azur 2009 constituée le 31 juillet 2009 au capital de 1 400 € divisé en 140 parts de valeur nominale de 10 € chacune dont le siège social est à Nice (06200), 19 rue Alphonse 1^{er}.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'objet principal de cette Sci consiste en l'acquisition d'un immeuble sis 19 rue Alphonse 1^{er} 06200 Nice ou tout autre bien immobilier, la propriété, la gestion, l'administration, la mise en valeur de biens immobiliers, l'obtention de toutes ouvertures de crédit.

L'usufruit concernant la totalité des parts de cette Sci a été fixé à dix-sept ans, soit jusqu'au 15 octobre 2026 et évalué à un prix de six cent quarante quatre € (644 €).

• Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée le cas échéant pour tenir compte du risque de non recouvrement.

• Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou charges à payer au passif du bilan.

• Disponibilités

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

• Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le CICE s'élève pour l'année 2015 à 10.289 € et a été comptabilisé au crédit d'un sous-compte dédié du compte 64 « Charges de personnel ».

Conformément aux dispositions légales, le CICE a servi au financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise au travers, entre autres, des investissements réalisés, du maintien de la politique salariale et de l'amélioration du fonds de roulement de l'entreprise. Il n'a donc pas contribué à financer une hausse de dividendes, ni une augmentation de la rémunération des dirigeants.

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

• Faits significatifs

Aucun événement de cette nature n'est à signaler.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- **Honoraires du commissaire aux comptes**

Conformément au décret 2008-1487 du 30 novembre 2008, nous vous informons que le montant des honoraires du Commissaire aux Comptes figure au compte de résultat au titre du contrôle légal pour un montant de 1 550 euros HT.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	316 818		990			317 808
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	316 818		990			317 808
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	20 981					20 981
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	9 641					9 641
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 622					30 622
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 062 203		29 420			1 091 623
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 062 203		29 420			1 091 623
TOTAL		1 409 643		30 410			1 440 053

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	11 442	677		12 119
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 442	677		12 119
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 631	1 011		15 642
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	9 641			9 641
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 273	1 011		25 284
TOTAL	35 715	1 688		37 403

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	672	5 800		6 472
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	672	5 800		6 472
TOTAL GENERAL		672	5 800		6 472

Dont dotations
et reprises

{ - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 800

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	57 799	57 799	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	7 764	7 764	
	Autres créances clients	131 107	131 107	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 991	74 991	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	55 548	55 548	
	Charges constatées d'avances	15 630	15 630	
TOTAL DES CREANCES		342 839	342 839	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	449	449		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	76 061	63 925	12 136	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	365 294	365 294		
	Personnel et comptes rattachés	100 074	100 074		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	123 057	123 057		
	Impôts sur les bénéfices	2 436	2 436		
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 313	32 313		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 936	7 936		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	199 641	199 641		
	Autres dettes	36 446	36 446		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	14 255	14 255		
TOTAL DES DETTES		957 962	945 826	12 136	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 841			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		38 940			

Désignation de l'entreprise : FIDUC. DE COMM ET D'AUDIT										Néant ☐ *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC	28 634	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves		- Réserve légale	ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	125 057		Dividendes		- Autres réserves	ZD	55 000	
	Prélèvements sur les réserves			ØE			Autres répartitions			ZE	70 000	
							Report à nouveau			ZF		
	TOTAL I			ØF	153 691		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II			ZG	28 691	
										ZH	153 691	
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)												
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV		
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS					
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	418 593	466 685			
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ	28 034	23 310			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	1 595	1 545			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	151 969	123 927			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	600 191	615 467			
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	2 716	2 864			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	6 285	6 513			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	9 001	9 377			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	299 284	314 509			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	110 936	127 734			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 1, ou modèle 2460 de 2015) *						ØB	498 651				
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS					
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 1 handicapés) : 0						YP	8	7			
	- Effectif affecté à l'activité artisanale						RL					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	2,09 %	2,25 %			
- Numéro de centre de gestion agréé *				XP			- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0				ZR	1
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.			JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL		
						Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.			JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO		
						Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ	

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

1 033 823

57 799

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

19 818

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

337 217

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Total des Charges à payer		552 178
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		612
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	163	
INTERETS COURUS A PAYER	449	
Emprunts et dettes financières divers		1 888
ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	1 888	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		360 731
FOURN. FACT.NON PARVENUES	360 731	
Dettes fiscales et sociales		156 535
DETTES PROV./CONGES PAYES	21 748	
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	78 326	
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	48 525	
ETAT CHARGES A PAYER	7 936	
Autres dettes		32 412
RRR A ACCORD. AVR A ETABLIR	32 412	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Total des Produits à recevoir		82 998
Autres créances clients <i>CLIENTS,FACTURES A ETABLIR</i>	<i>27 978</i>	27 978
Autres créances <i>RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV</i>	<i>55 020</i>	55 020

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION Charges constatées d'avance		15 630	15 630
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 630

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			14 255
Produits constatés d'avance		14 255	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			14 255

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	32,0000	160 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	32,0000	160 000,00

--

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés L'article 6.2.4 de la Convention Collective Nationale des Cabinets d'Experts Comptables et de Commissariat aux Comptes prévoit une indemnité de départ à la retraite à partir de 5 ans d'ancienneté. Au 30 septembre 2016, les droits acquis susceptibles d'être versés représentent un engagement d'environ 103 K€.		
Autres engagements Location longue durée 3 070 Intérêt sur emprunt 300 K€ 957 Intérêt sur emprunt 100 K€ 319 Intérêt sur emprunt 30 K€ 207 4 553		
Total des engagements financiers (1)	4 553	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2016
Emprunt	Caution personnelle et solidaire des associés	BNP-Paribas	300 000	49 142
Emprunt	Caution personnelle et solidaire des associés	BNP-Paribas	100 000	16 381
		TOTAL	400 000	65 523

Caution personnelle et solidaire de MM CABANE, MAURER, MOREL, VERRIERE, LUCCHESI et LEFEBVRE sur l'emprunt BNP Paribas.
Nantissement de 500 actions de la SA AUDIT MEDITERRANEE.

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

Audit Méditerranée

753 954

80,00

95 199

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
	Nombre d'actions ordinaires	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	1 184 267	1 292 558	1 434 449	1 496 578	1 518 259
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	119 024	106 372	124 024	174 314	219 813
	Impôts sur les bénéfices	31 806	29 930	32 683	47 632	60 357
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	84 576	80 706	93 006	125 057	151 968
	Résultat distribué	35 000	35 000	35 000	70 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	17	15	18	25	32
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	17	16	19	25	30
	Dividende attribué	7	7	7	14	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	5	6	7	7	8
	Montant de la masse salariale	365 410	431 387	486 393	505 645	521 291
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	160 922	190 815	210 595	214 389	216 330