



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 15100

Numéro SIREN : 413 175 209

Nom ou dénomination : AUDIT CONSEIL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 16/01/2017 sous le numéro de dépôt 4201



20170042012015

DATE DEPOT : 16/01/2017

N° DE DEPOT : 4201

N° GESTION : 1997B15100

N° SIREN : 413175209

DENOMINATION : AUDIT CONSEIL HOLDING

ADRESSE : 58 BIS RUE DE LA CHAUSSEE D ANTIN 75009 PARIS

MILLESIME : 2015

AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.244 euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209

004 201

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2016
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015
DEUXIEME RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 6.450 euros de la manière suivante :

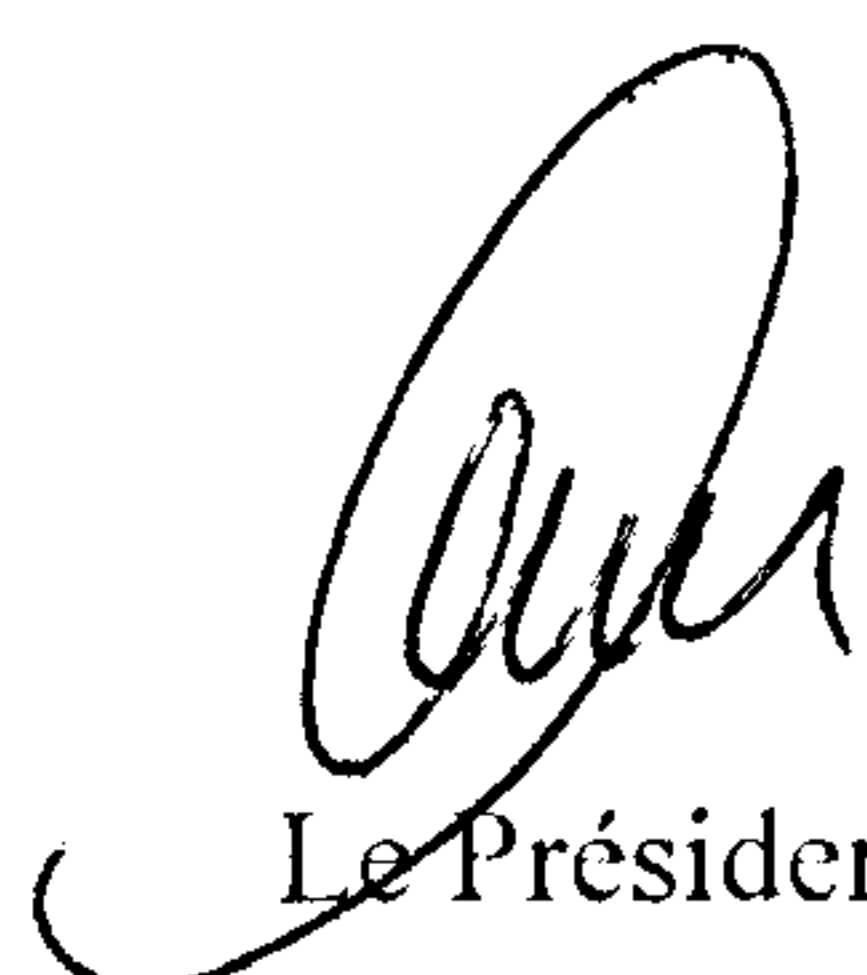
- Au report à nouveau : 6.450 €

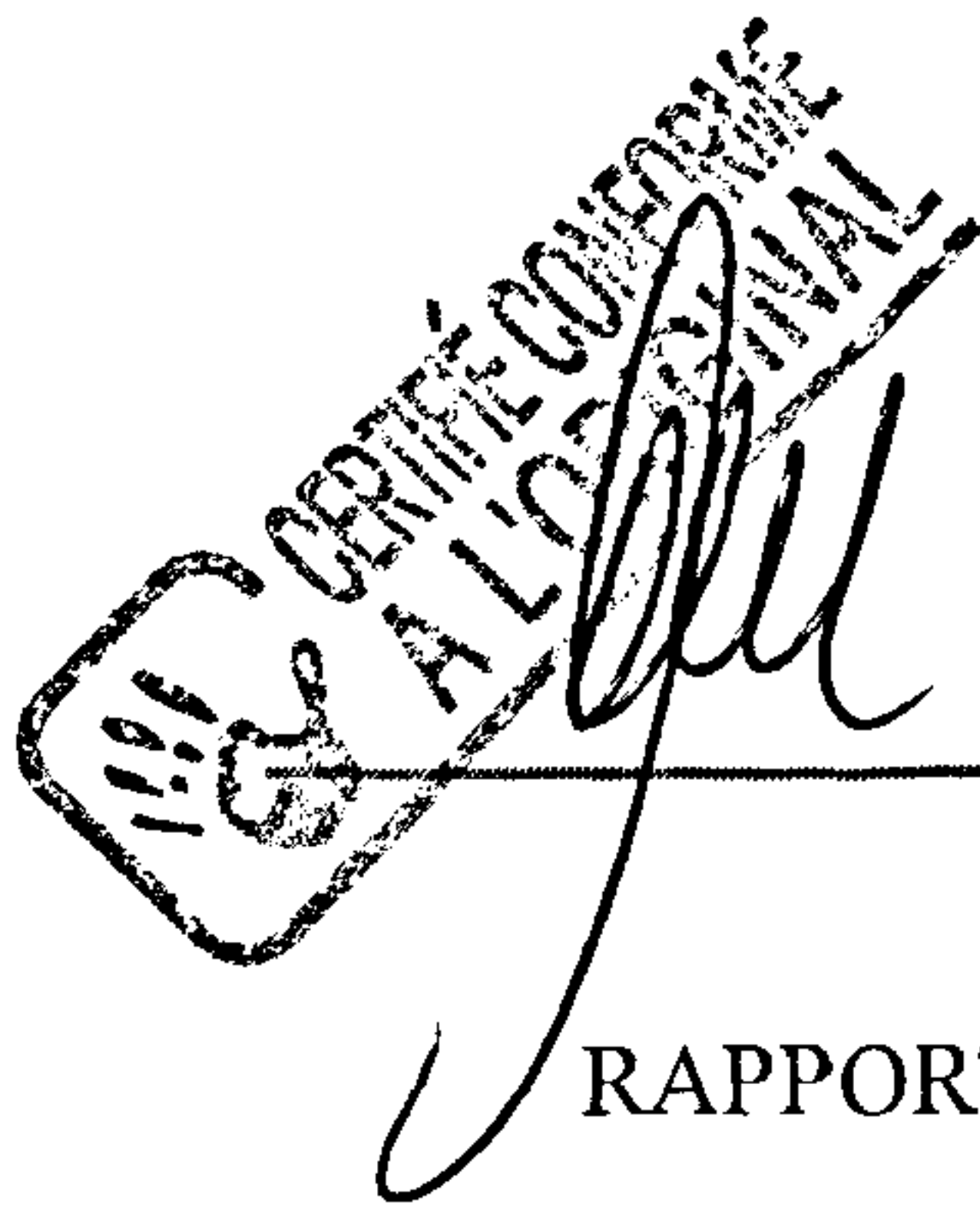
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014	0	0	0
2013	0	0	0
2012	0	0	0

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

Pour copie certifiée conforme


Le Président



AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.244 euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2015**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

**EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET
PERSPECTIVES D'AVENIR**

Pour l'exercice à venir, nous allons tout mettre en œuvre pour accroître de nouveau le niveau d'activité de la société, et par voie de conséquence, son chiffre d'affaires et son résultat.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

Exercice 2015

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
	45.471,14 €	€	€	€

Exercice 2014

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
	14.783,13 €	0 €	0 €	0 €

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 803.010 euros contre 783.019 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 2.998 euros contre 1.989 euros au titre de l'exercice précédent;

Compte tenu d'un résultat financier de 3.453 euros (2.513 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 6.450 euros contre 4.502 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, de l'absence d'impôt sur les bénéfices, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 6.450 euros contre un bénéfice de 4.502 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31 décembre 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 538.961 euros contre 531.886 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 6.450 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 6.450 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014	0	0	0
2013	0	0	0
2012	0	0	0

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Nous vous rappelons qu'en application des dispositions légales, lorsque les actions détenues collectivement par les salariés représentent moins de 3% du capital social, le Président doit convoquer une assemblée générale extraordinaire à l'effet de lui soumettre une résolution tendant à procéder à une augmentation de capital réservée aux salariés.

Le rapport de gestion de l'exercice clos le 31 décembre 2015 présenté à l'assemblée générale mixte fait ressortir une participation collective des salariés inférieure au seuil légal.

En conséquence, votre Président vous soumet une résolution à l'effet de décider une augmentation de capital réservée aux salariés.

Il est rappelé que cette consultation de l'assemblée générale extraordinaire doit être renouvelée, conformément aux dispositions légales, aussi longtemps que la participation au capital des salariés restera inférieure à 3 %.

Nous vous proposons de déléguer au Président tous pouvoirs, conformément aux dispositions des articles L 225-129-6 et L 225-138-1 du Code de commerce, afin de procéder, en une ou plusieurs fois, dans les conditions prévues à l'article L 3332-18 du Code du travail, à une augmentation du capital social en numéraire réservée aux salariés de la société, d'un montant maximum de 1.800 €.

La présente autorisation serait consentie pour une durée de 5 ans à compter de la décision de l'assemblée.

Le prix de souscription des actions sera fixé conformément aux dispositions de l'article L 3332-20, du Code du travail.

Ainsi, le prix de souscription des actions devra être déterminé par le Président - soit par référence aux méthodes objectives retenues en matière d'évaluation d'actions en tenant compte de la situation nette comptable, de la rentabilité et des perspectives d'activité de l'entreprise, soit en divisant par le nombre d'actions existantes le montant de l'actif net réévalué d'après le bilan le plus récent. Ce prix doit être ainsi déterminé à chaque exercice sous le contrôle du Commissaire aux comptes.

Nous vous demandons également de déléguer à votre Président tous pouvoirs à l'effet de :

- fixer les conditions d'ancienneté à remplir par les bénéficiaires des actions nouvelles ;
- fixer, dans la limite légale, le délai accordé aux souscripteurs pour la libération des actions nouvelles ;
- déterminer si les souscriptions aux actions nouvelles devront être réalisées directement ou par l'intermédiaire d'un fonds commun de placement ;
- fixer le montant de chaque émission, décider de la durée de la période de souscription, fixer la date de jouissance des actions nouvelles, et plus généralement d'arrêter l'ensemble des modalités de chaque émission ;
- de procéder aux formalités consécutives et apporter aux statuts les modifications corrélatives ;
- et d'une manière générale, prendre toutes mesures pour la réalisation des augmentations de capital, dans les conditions prévues par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur.

Le Président

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		29 080	29 080			495	0,09
Fonds commercial		762	762				
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		12 604	11 329	1 275	0,24	2 300	0,43
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL (I)	42 446	41 171	1 275	0,24	2 795	0,53
Actif circulant							
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							
Clients et comptes rattachés		197 158	53 289	143 869	26,69	195 836	36,82
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		68		68	0,01	3 124	0,59
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		5 964		5 964	1,11	4 290	0,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 705		7 705	1,43	3 082	0,58
. Autres		158 201		158 201	29,35	155 099	29,16
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		167 020		167 020	30,99	130 815	24,59
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		54 423		54 423	10,10	35 919	6,75
Charges constatées d'avance		436		436	0,08	926	0,17
	TOTAL (II)	590 975	53 289	537 686	99,76	529 091	99,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
	TOTAL ACTIF (0 à V)	633 421	94 461	538 961	100,00	531 886	100,00

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)		60 244	60 244
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		11,18	11,33
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		6 024	6 024
Réserves statutaires ou contractuelles		1,12	1,13
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		303 381	298 879
		56,29	56,19
Résultat de l'exercice		6 450	4 502
		1,20	0,85
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL(I)	376 100	369 650
		69,78	69,50
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		4 600	4 600
Provisions pour charges		0,85	0,86
	TOTAL (III)	4 600	4 600
		0,85	0,86
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		23 295	41 801
. Découverts, concours bancaires		4,32	7,86
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		8	26
. Associés		10 473	6 981
		0,00	0,00
		1,94	1,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		47 126	14 847
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		6 241	4 422
. Organismes sociaux		31 270	37 872
. Etat, impôts sur les bénéfices		1,16	0,83
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		5,80	7,12
. Etat, obligations cautionnées		37 093	48 406
. Autres impôts, taxes et assimilés		2 755	3 283
		6,88	9,10
		0,51	0,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL(IV)	158 261	157 636
		29,36	29,64
Ecart de conversion passif	(V)		
	TOTAL PASSIF (I à V)	538 961	531 886
		100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	803 010		803 010	100,00	783 019	100,00	19 991	2,55
Chiffres d'Affaires Nets	803 010		803 010	100,00	783 019	100,00	19 991	2,55
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 043	5,98	74 018	9,45	-25 975	-35,08
Autres produits			43 788	5,45	37 333	4,77	6 455	17,29
Total des produits d'exploitation (I)			894 841	111,44	894 370	114,22	471	0,05
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			462 216	57,56	434 445	55,48	27 771	6,39
Impôts, taxes et versements assimilés			6 649	0,83	4 391	0,56	2 258	51,42
Salaires et traitements			239 426	29,82	241 938	30,90	-2 512	-1,03
Charges sociales			86 528	10,78	93 032	11,88	-6 504	-6,98
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 120	1,01	7 702	0,98	418	5,43
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 289	6,64	48 043	6,14	5 246	10,92
Dotations aux provisions pour risques et charges					4 600	0,59	-4 600	-100,00
Autres charges			35 615	4,44	58 230	7,44	-22 615	-38,83
Total des charges d'exploitation (II)			891 843	111,06	892 380	113,97	-537	-0,05
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 998	0,37	1 989	0,25	1 009	50,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			4 338	0,54	3 973	0,51	365	9,19
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			4 338	0,54	3 973	0,51	365	9,19
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			885	0,11	1 460	0,19	-575	-39,37
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			885	0,11	1 460	0,19	-575	-39,37
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			3 453	0,43	2 513	0,32	940	37,41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 450	0,80	4 502	0,57	1 948	43,27

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	899 178	111,98	898 343	114,73	835	0,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	892 728	111,17	893 841	114,15	-1 113	-0,11
RÉSULTAT NET	6 450	0,80	4 502	0,57	1 948	43,27
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 538 960,56 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 6 450,06 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

Au titre de cet exercice, le CICE s'est élevé à 5.964 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leur fonds de roulement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 242		6 600
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 604		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 604		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	35 846		6 600

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			29 842	29 080
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 604	12 604
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			12 604	12 604
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			42 446	41 684

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	21 985	7 095		29 080
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 304	1 025		11 329
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 304	1 025		11 329
TOTAL GENERAL	32 289	8 120		40 409

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	7 095				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 025				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 025				
TOTAL GENERAL	8 120				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	4 600			4 600
TOTAL Provisions	4 600			4 600
Sur immobilisations incorporelles	762			762
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	48 043	53 289	48 043	53 289
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	48 805	53 289	48 043	54 052
TOTAL GENERAL	53 405	53 289	48 043	58 652
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		53 289	48 043	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	67 802	67 802	
Autres créances clients	129 356	129 356	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	5 964	5 964	
- T.V.A.	7 705	7 705	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	158 201	158 201	
Débiteurs divers	68	68	
Charges constatées d'avance	436	436	
TOTAL GENERAL	369 531	369 531	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	23 295	8 029	15 266	
Emprunts et dettes financières	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 126	47 126		
Personnel et comptes rattachés	6 241	6 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 270	31 270		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	37 093	37 093		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 755	2 755		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 473	10 473		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	158 261	142 995	15 266	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 506			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	27 234
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	27 234

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 655
Dettes fiscales et sociales	9 316
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	10 979

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	436	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	436	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 953	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 953	15,24

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	803 010
TOTAL	803 010

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	803 010
TOTAL	803 010

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	6 450	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	6 450	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	60 244	60 244	60 244	60 244	60 244
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	803 010	783 019	802 718	807 148	835 848
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	19 817	-9 170	-22 020	13 234	92 015
c) Impôt sur les bénéfices				1 881	23 761
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	19 817	-9 170	-22 020	11 353	68 254
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6 450	4 502	-48 100	10 585	68 340
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	239 426	241 938	265 018	243 368	266 134
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	86 528	93 032	105 304	101 868	108 422

Observations complémentaires

Vincent Hénaut

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

AUDIT CONSEIL HOLDING

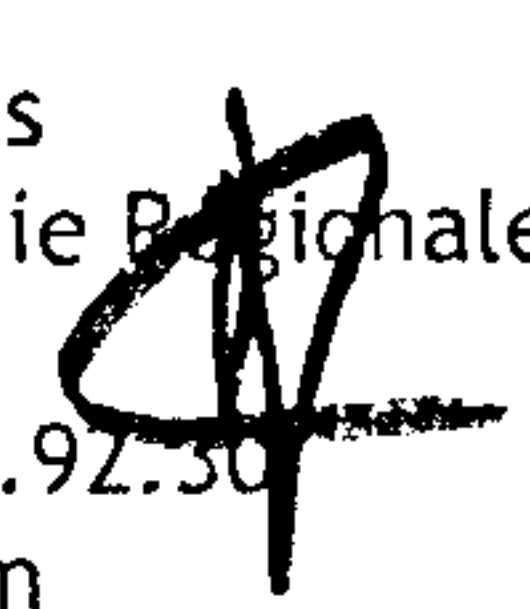
Société par Actions Simplifiée au capital de 60 244 €
Siège social : 58 bis, Rue de la Chaussée d'Antin - 75 009 PARIS
SIRET : 413 175 209 00043 - APE : 6920Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

Ce document comporte 17 pages

23, rue Lavoisier - 75008 Paris
Commissaire aux comptes inscrit près la Compagnie Régionale de Paris
RCS B 433 270 493
☎ 01.53.05.62.55 / Fax : 01.53.05.92.50
e-mail : vhenaut@huaudit.com



Vincent Hénaut

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2015

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relative à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015

AUDIT CONSEIL HOLDING
58 bis, Rue de la Chaussée d'Antin
75 009 PARIS

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du
26 Juin 2014, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31
décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AUDIT CONSEIL HOLDING tels
qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la
base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai
collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

23, rue Lavoisier - 75008 Paris
Commissaire aux comptes inscrit près la Compagnie Régionale de Paris
RCS B 433 270 493
☎ 01.53.05.62.55 / Fax : 01.53.05.92.30
e-mail : vhenaut@hualaudit.com



Je certifie 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.

I I - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations je porte à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables. Dans le cadre de mes travaux, j'ai vérifié le caractère approprié de ces méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

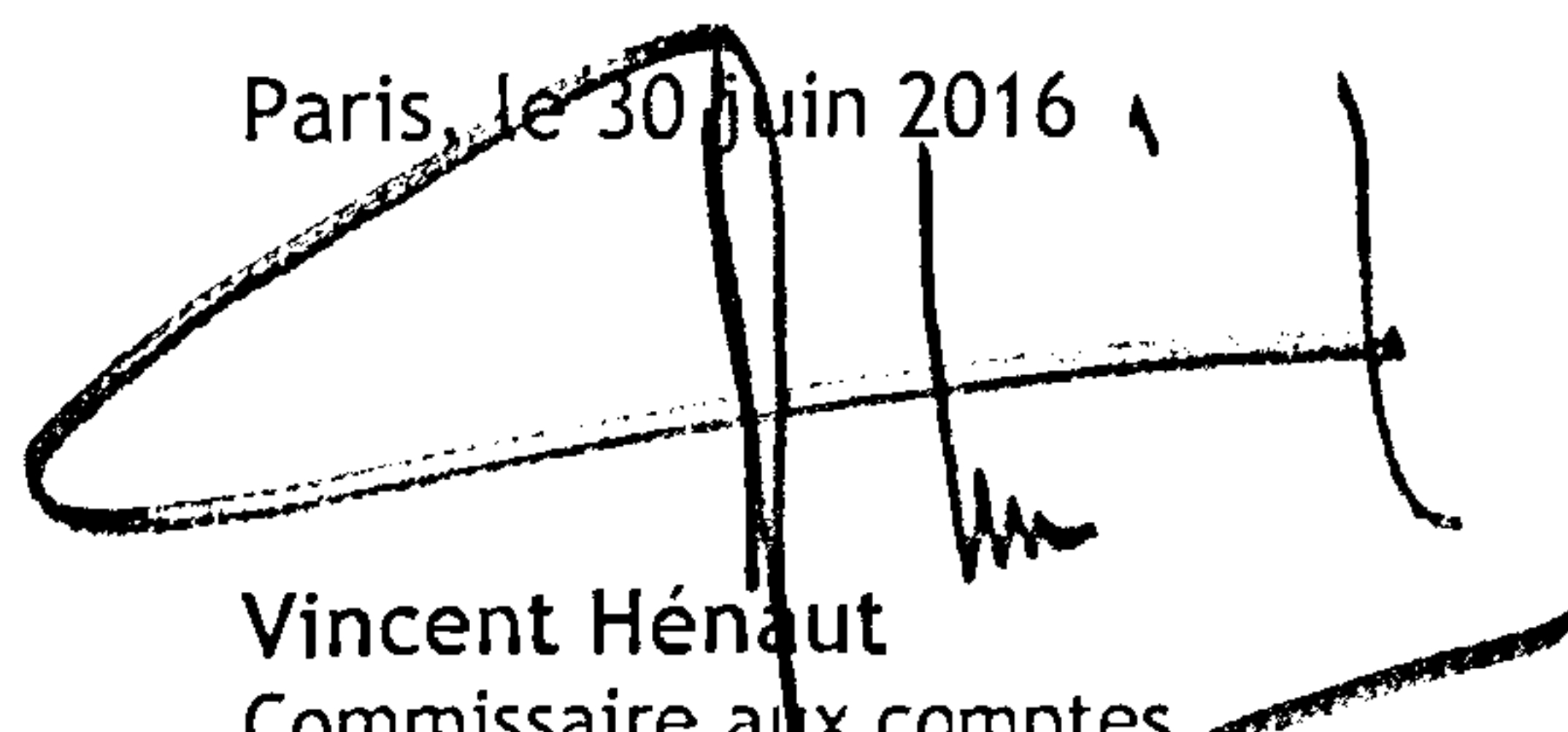
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

I I I - Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 30 juin 2016



Vincent Hénaut
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	29 080	29 080			495	0,09
Fonds commercial	762	762				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	12 604	11 329	1 275	0,24	2 300	0,43
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	42 446	41 171	1 275	0,24	2 795	0,53
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	197 158	53 289	143 869	26,69	195 836	36,02
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	68		68	0,01	3 124	0,59
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 964		5 964	1,11	4 290	0,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 705		7 705	1,43	3 082	0,58
. Autres	158 201		158 201	29,35	155 099	29,16
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	167 020		167 020	30,99	130 815	24,59
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	54 423		54 423	10,10	35 919	6,75
Charges constatées d'avance	436		436	0,08	926	0,17
TOTAL (II)	590 975	53 289	537 686	99,75	529 091	99,47
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	633 421	94 461	538 961	100,00	531 886	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 244	60 244
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11,18	11,33
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 024	6 024
Réserves statutaires ou contractuelles	1,12	1,13
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	303 381	298 879
	56,29	56,19
Résultat de l'exercice	6 450	4 502
	1,20	0,85
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	376 100	369 650
	69,78	69,50
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	4 600	4 600
Provisions pour charges	0,85	0,86
TOTAL (III)	4 600	4 600
	0,05	0,86
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	23 295	41 801
. Découverts, concours bancaires	4,32	7,86
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	8	26
. Associés	10 473	6 981
	0,00	0,00
	1,94	1,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	47 126	14 847
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8,74	2,79
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	6 241	4 422
. Organismes sociaux	31 270	37 872
. Etat, impôts sur les bénéfices	5,80	7,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 093	48 406
. Etat, obligations cautionnées	8,88	9,10
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 755	3 283
	0,51	0,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	158 261	157 636
	29,36	29,64
Ecart de conversion passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	538 961	531 886
	160,00	160,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	803 010		803 010	100,00	783 019	100,00	19 991	2,55		
Chiffres d'Affaires Nets	803 010		803 010	100,00	783 019	100,00	19 991	2,55		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 043	5,98	74 018	9,45	-25 975	-35,08		
Autres produits			43 788	5,45	37 333	4,77	6 455	17,29		
Total des produits d'exploitation (I)			894 841	111,44	894 370	114,22	471	0,05		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			462 216	57,56	434 445	55,48	27 771	6,39		
Impôts, taxes et versements assimilés			6 649	0,83	4 391	0,56	2 258	51,42		
Salaires et traitements			239 426	29,82	241 938	30,90	-2 512	-1,03		
Charges sociales			86 528	10,78	93 032	11,88	-6 504	-6,98		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 120	1,01	7 702	0,98	418	5,43		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 289	6,64	48 043	6,14	5 246	10,92		
Dotations aux provisions pour risques et charges					4 600	0,59	-4 600	-100,00		
Autres charges			35 615	4,44	58 230	7,44	-22 615	-38,83		
Total des charges d'exploitation (II)			891 843	111,06	892 380	113,97	-537	-0,05		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 998	0,37	1 989	0,25	1 009	50,73		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			4 338	0,54	3 973	0,51	365	9,19		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			4 338	0,54	3 973	0,51	365	9,19		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			885	0,11	1 460	0,19	-575	-39,37		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			885	0,11	1 460	0,19	-575	-39,37		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			3 453	0,43	2 513	0,32	940	37,41		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			6 450	0,80	4 502	0,57	1 948	43,27		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	899 178	111,98	898 343	114,73	835	0,09
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	892 728	111,17	893 841	114,15	-1 113	-0,11
RÉSULTAT NET	6 450	0,80	4 502	0,57	1 948	43,27
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 538 960,56 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 6 450,06 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

Au titre de cet exercice, le CICE s'est élevé à 5.964 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leur fonds de roulement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 242		6 600
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 604		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 604		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	35 846		6 600

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			29 842	29 080
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			12 604	12 604
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			12 604	12 604
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			42 446	41 684

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	21 985	7 095		29 080
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 304	1 025		11 329
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10 304	1 025		11 329
TOTAL GENERAL	32 289	8 120		40 409

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	7 095				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 025				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 025				
TOTAL GENERAL	8 120				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	4 600			4 600
TOTAL Provisions	4 600			4 600
Sur immobilisations incorporelles	762			762
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	48 043	53 289	48 043	53 289
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	48 805	53 289	48 043	54 052
TOTAL GENERAL	53 405	53 289	48 043	58 652
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		53 289	48 043	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	67 802	67 802	
Autres créances clients	129 356	129 356	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	5 964	5 964	
- T.V.A.	7 705	7 705	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	158 201	158 201	
Débiteurs divers	68	68	
Charges constatées d'avance	436	436	
TOTAL GENERAL	369 531	369 531	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	23 295	8 029	15 266	
Emprunts et dettes financières	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 126	47 126		
Personnel et comptes rattachés	6 241	6 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 270	31 270		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	37 093	37 093		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 755	2 755		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 473	10 473		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	158 261	142 995	15 266	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 506			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoires à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	27 234
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	27 234

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoires à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 655
Dettes fiscales et sociales	9 316
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	10 979

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	436	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	436	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 953	15,24
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 953	15,24

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	803 010
TOTAL	803 010

Répartition par marché géographique	Montant
France	803 010
Etranger	
TOTAL	803 010

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	6 450	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	6 450	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires: