

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 25/03/2019 sous le numéro de dépôt 18090



20190180902017

DATE DEPOT : 25/03/2019

N° DE DEPOT : 18090

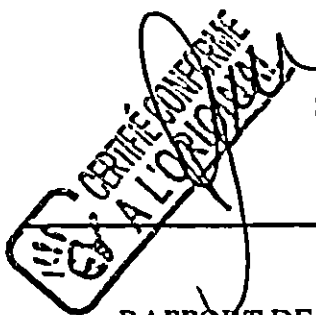
N° GESTION : 1997B15100

N° SIREN : 413175209

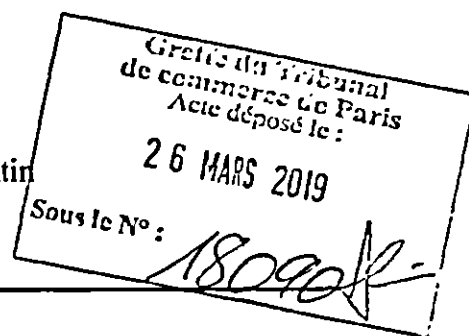
DENOMINATION : AUDIT CONSEIL HOLDING

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

MILLESIME : 2017



AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.213 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 2017**

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 2017, 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 D. 441-1 du Code de commerce, nous vous indiquons, en annexe, la décomposition, par date d'échéance, des factures émises et reçues non encore réglées à la date de clôture.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 845.540 euros contre 799.425 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 60.413 euros contre 22.045 euros au titre de l'exercice précédent;

Compte tenu d'un résultat financier de 2.697 euros (3.943 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 63.110 euros contre 25.988 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel de 2.230 euros, et d'un impôt sur les bénéfices de 4.469, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 60.871 euros contre un bénéfice de 18.652 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31 décembre 2017, le total du bilan de la Société s'élevait à 652.762 euros contre 627.246 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 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 60.871 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 60.871 €

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	
2016	0	0	0
2015	0	0	0
2014	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.

Le Président

AUDIT CONSEIL HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 60.213 euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017
DEUXIEME RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 60.871 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 60.871 €

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	
2016	0	0	0
2015	0	0	0
2014	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

58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (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		48 730	43 773	4 956	0,76		
Fonds commercial		762	762				
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		15 266	13 289	1 977	0,30	1 237	0,20
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)		64 757	57 825	6 933	1,08	1 237	0,20
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		238 394	35 703	202 691	31,05	132 257	21,09
Autres créances							
Fournisseurs débiteurs		681		681	0,10	177	0,03
Personnel							
Organismes sociaux							
Etat, impôts sur les bénéfices		4 478		4 478	0,09	6 932	1,11
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 310		7 310	1,12	8 673	1,38
Autres		118 725		116 725	17,88	161 365	25,73
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		186 568		186 568	28,58	208 443	32,91
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		126 396		126 396	19,36	109 692	17,49
Charges constatées d'avance		980		980	0,15	470	0,07
TOTAL (II)		681 532	35 703	645 829	98,94	626 009	99,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		746 290	93 528	652 762	100,00	627 246	100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 213 9,22	60 244 9,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 024 0,92	6 024 0,96
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	328 483 50,32	309 832 49,40
Résultat de l'exercice	60 871 9,33	18 652 2,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	455 592 69,79	394 752 62,93
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		7 336 1,17
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		7 336 1,17
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	37 723 5,78	62 519 9,97
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	6 0,00	11 0,00
. Associés	9 097 1,39	24 758 3,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 581 7,60	51 123 8,15
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	8 839 1,35	14 833 2,38
. Organismes sociaux	48 574 7,44	38 960 6,21
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 335 6,03	29 558 4,71
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 015 0,62	3 397 0,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	197 169 30,21	225 158 36,90
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	652 762 100,00	627 246 100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	845 540		845 540	100,00	799 425	100,00	46 115	5,77		
Chiffres d'Affaires Nets	845 540		845 540	100,00	799 425	100,00	46 115	5,77		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			27 912	3,30	57 889	7,24	-29 977	-51,77		
Autres produits			55 832	6,60	48 192	6,03	7 640	15,85		
Total des produits d'exploitation (I)			929 284	109,90	905 506	113,27	23 778	2,83		
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			473 925	56,09	459 587	57,48	14 338	3,12		
Impôts, taxes et versements assimilés			5 456	0,65	8 210	0,78	-754	-12,13		
Salaires et traitements			233 157	27,57	244 019	30,52	-10 862	-4,44		
Charges sociales			80 877	9,57	91 603	11,46	-10 726	-11,70		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 887	1,05	7 767	0,97	1 120	14,42		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 703	4,22	27 912	3,49	7 791	27,91		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			30 865	3,89	46 364	5,80	-15 499	-33,42		
Total des charges d'exploitation (II)			868 871	102,76	883 461	110,51	-14 590	-1,84		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			60 413	7,14	22 045	2,78	38 368	174,04		
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			3 298	0,39	4 483	0,56	-1 185	-28,42		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			3 298	0,39	4 483	0,56	-1 185	-28,42		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			600	0,07	541	0,07	59	10,91		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			600	0,07	541	0,07	59	10,91		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 697	0,32	3 943	0,49	-1 246	-31,59		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			63 110	7,48	25 988	3,25	37 122	142,84		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (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	7 336	0,87			7 336	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	7 336	0,87			7 336	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 106	0,60			5 106	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			7 336	0,92	-7 336	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 106	0,60	7 336	0,92	-2 230	-30,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 230	0,26	-7 336	-0,91	9 566	130,40
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 469	0,53			4 469	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	939 918	111,16	909 990	113,83	29 928	3,29
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	879 047	103,96	891 336	111,50	-12 291	-1,37
RÉSULTAT NET	60 871	7,20	16 652	2,33	42 219	226,35
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 652 761,79 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 60 871,42 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

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 8.947 €

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a reçu une garantie BPI à hauteur de 50% de l'emprunt de 40.000 € et une garantie BPI de 40% de l'emprunt de 50.000 €

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - 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	36 517		12 975
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	13 658		1 608
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	13 658		1 608
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	50 175		14 582

	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			49 492	48 730
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			15 266	15 266
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			15 266	15 266
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			64 757	63 995

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - 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	35 755	8 018		43 773
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	12 421	869		13 289
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 421	869		13 289
TOTAL GENERAL	48 176	8 887		57 062

	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	8 018				
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	869				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	869				
TOTAL GENERAL	8 887				

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				

6 - 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	7 336		7 336	
TOTAL Provisions	7 336		7 336	
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	27 912	35 703	27 912	35 703
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	28 675	35 703	27 912	36 466
TOTAL GENERAL	36 011	35 703	35 248	36 466
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		35 703	27 912	
- financières				
- exceptionnelles			7 336	

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

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - 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	48 593	48 593	
Autres créances clients	189 802	189 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 478	4 478	
- T.V.A.	7 310	7 310	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	116 725	116 725	
Débiteurs divers	681	681	
Charges constatées d'avance	980	980	
TOTAL GENERAL	368 568	368 568	
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	37 723	23 716	14 007	
Emprunts et dettes financières	6	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 581	49 581		
Personnel et comptes rattachés	8 839	8 839		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 574	48 574		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	39 335	39 335		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 015	4 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 097	9 097		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	197 169	183 163	14 007	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 796			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - 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	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - 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	6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 797
Dettes fiscales et sociales	16 832
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	18 635

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	980	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	980	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 951	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	3 951	15,24

Commentaires:

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	845 540
TOTAL	845 540

Répartition par marché géographique	Montant
France	845 540
Etranger	
TOTAL	845 540

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires:

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	60 213	60 244	60 244	60 244	60 244
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	845 540	799 425	803 010	783 019	802 718
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	74 682	3 777	19 817	-9 170	-22 020
c) Impôt sur les bénéfices	4 469				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	70 213	3 777	19 817	-9 170	-22 020
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	60 871	18 652	6 450	4 502	-48 100
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	233 157	244 019	239 426	241 938	265 018
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	80 877	91 603	86 528	93 032	105 304

Observations complémentaires

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

EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

AUDIT CONSEIL HOLDING

Société par Actions Simplifiée au capital de 60 213 €
Siège social : 58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin - 75 009 PARIS
SIRET : 413 175 209 00043 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Ce document comporte 20 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 : 01.53.05.92.30
e-mail : vhenaut@huaudit.com

Q

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 2017

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017

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

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée j'ai effectué
l'audit des comptes annuels de la société AUDIT CONSEIL HOLDING relatifs à
l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en
France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour
fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la
partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes
annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me
sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de mon
rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de
déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2017

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Principes comptables

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe des comptes annuels et je me suis assuré de leur correcte application.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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 autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.



AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2017

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

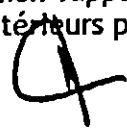
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Conformément aux dispositions de l'article L.823-10-1 du Code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, j'exerce mon jugement professionnel et fais preuve d'esprit critique tout au long de cet audit.

En outre :

- J'identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissons et mettons en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillons des éléments que j'estime suffisants et appropriés pour fonder mon opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- je prends connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- j'apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- j'apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de mon rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient



AUDIT CONSEIL HOLDING

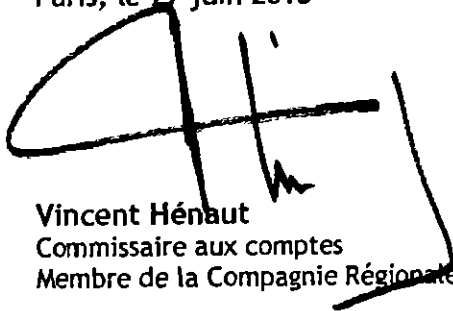
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

mettre en cause la continuité d'exploitation. Si je conclus à l'existence d'une incertitude significative, je suis tenu d'attirer l'attention des lecteurs de mon rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, de formuler une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- j'apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les effets des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 27 juin 2018

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a horizontal line extending to the right, with a vertical line intersecting it.

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

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (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		48 730	43 773	4 956	0,78		
Fonds commercial		762	782				
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur Immobilisations Incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage Industriels							
Autres immobilisations corporelles		15 268	13 289	1 977	0,30	1 237	0,20
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)		64 757	57 825	6 933	1,08	1 237	0,20
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		238 394	35 703	202 691	31,05	132 257	21,09
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		681		681	0,10	177	0,03
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		4 478		4 478	0,69	6 932	1,11
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		7 310		7 310	1,12	6 673	1,38
. Autres		116 725		118 725	17,88	161 365	25,73
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		186 568		186 568	28,58	208 443	32,91
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		128 396		126 396	19,36	109 692	17,49
Charges constatées d'avance		980		980	0,15	470	0,07
TOTAL (II)		661 532	35 703	645 829	98,94	826 009	99,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		746 290	93 528	652 782	100,00	627 246	100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 213	9,22	60 244	9,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 024	0,92	6 024	0,98
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	329 483	50,32	309 832	49,40
Résultat de l'exercice	60 671	9,33	16 652	2,97
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	455 592	69,79	394 752	62,93
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			7 336	1,17
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			7 336	1,17
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	37 723	5,78	62 519	9,97
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	8	0,00	11	0,00
. Associées	9 097	1,39	24 758	3,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 581	7,60	51 123	8,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	9 839	1,35	14 833	2,38
. Organismes sociaux	48 574	7,44	39 960	6,21
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 335	6,03	29 558	4,71
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 015	0,62	3 397	0,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	197 169	30,21	225 158	35,90
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	652 762	100,00	627 246	100,00

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	845 540		845 540	100,00	789 425	100,00	46 115		5,77	
Chiffres d'Affaires Nets	845 540		845 540	100,00	799 425	100,00	46 115		5,77	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			27 912	3,30	57 889	7,24	-29 977		-51,77	
Autres produits			55 832	6,60	48 192	6,03	7 640		15,85	
Total des produits d'exploitation (I)			929 284	109,90	905 508	113,27	23 776		2,63	
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			473 925	56,05	459 587	57,49	14 338		3,12	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 456	0,63	6 210	0,78	-754		-12,13	
Salaires et traitements			233 157	27,57	244 019	30,52	-10 862		-4,44	
Charges sociales			80 877	9,57	91 603	11,46	-10 726		-11,70	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 867	1,03	7 767	0,97	1 120		14,42	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 703	4,22	27 912	3,49	7 791		27,91	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			30 865	3,65	46 364	5,80	-15 499		-33,42	
Total des charges d'exploitation (II)			868 871	102,76	883 461	110,51	-14 590		-1,84	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			60 413	7,14	22 045	2,78	38 368		174,04	
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			3 298	0,39	4 483	0,56	-1 185		-28,42	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			3 298	0,39	4 483	0,56	-1 185		-28,42	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilés			600	0,07	541	0,07	59		10,91	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			600	0,07	541	0,07	59		10,91	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 697	0,52	3 943	0,49	-1 246		-31,59	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			63 110	7,48	25 988	3,23	37 122		142,84	

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (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	7 336	0,87			7 336	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	7 336	0,87			7 336	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 106	0,60			5 106	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			7 336	0,92	-7 336	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 106	0,60	7 336	0,92	-2 230	-30,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 230	0,28	-7 336	-0,91	9 566	130,40
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 469	0,53			4 469	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	939 818	111,16	909 990	113,83	29 928	3,29
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	879 047	103,96	891 338	111,50	-12 291	-1,37
RÉSULTAT NET	60 871	7,20	18 652	2,33	42 219	226,35
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 652 761,79 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 60 871,42 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

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 8.947 €

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Nous vous rappelons que notre société a reçu une garantie BPI à hauteur de 50% de l'emprunt de 40.000 € et une garantie BPI de 40% de l'emprunt de 50.000 €

4 - 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	36 517		12 975
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	13 658		1 608
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	13 658		1 608
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	50 175		14 582

	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			49 492	48 730
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			15 266	15 266
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			15 266	15 266
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			64 757	63 995

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situationx et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	35 755	8 018		43 773
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	12 421	869		13 289
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 421	869		13 289
TOTAL GENERAL	48 176	8 887		57 062

	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	8 018				
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	869				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	869				
TOTAL GENERAL	8 887				

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				

6 - 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	7 336		7 336	
TOTAL Provisions	7 336		7 336	
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	27 912	35 703	27 912	35 703
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	28 675	35 703	27 912	36 466
TOTAL GENERAL	36 011	35 703	35 248	36 466
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		35 703	27 912	
- financières				
- exceptionnelles			7 336	

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

7 - 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	48 593	48 593	
Autres créances clients	189 802	189 802	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 478	4 478	
- T.V.A.	7 310	7 310	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	116 725	116 725	
Débiteurs divers	681	681	
Charges constatées d'avance	980	980	
TOTAL GENERAL	368 568	368 568	
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 3 ans au plus	A plus de 3 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	37 723	23 716	14 007	
Emprunts et dettes financières	6	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 581	49 581		
Personnel et comptes rattachés	8 839	8 839		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 574	48 574		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	39 335	39 335		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 015	4 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 097	9 097		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	197 169	183 163	14 007	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 796			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - 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	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - 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	6
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 797
Dettes fiscales et sociales	16 832
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	18 635

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	980	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	980	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 951	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	3 951	15,24

Commentaires:

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	845 540
TOTAL	845 540

Répartition par marché géographique	Montant
France	845 540
Etranger	
TOTAL	845 540

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires: