

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 06/07/2021 sous le numéro de dépôt 57746



20210577462018

DATE DEPOT : 06/07/2021

N° DE DEPOT : 57746

N° GESTION : 1997B15100

N° SIREN : 413175209

DENOMINATION : AUDIT CONSEIL HOLDING

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

MILLESIME : 2018



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

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

12 JUL. 2021

Sous le N° :

57746

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2018**

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 2018, 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 2018 :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 954.303 euros contre 845.540 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 67.563 euros contre 60.413 euros au titre de l'exercice précédent;

Compte tenu d'un résultat financier de 1.555 euros (2.697 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 69.118 euros contre 63.110 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un impôt sur les bénéfices de 17.091, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 52.027 euros contre un bénéfice de 60.871 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31 décembre 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 743.271 euros contre 652.762 euros pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 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 52.027 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 52.027 €

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	
2017	0	0	0
2016	0	0	0
2015	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 60.213euros
Siège social : 58 bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS
RCS Paris B 413 175 209

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018
DEUXIEME RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 52.027 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : 52.027 €

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	
2017	0	0	0
2016	0	0	0
2015	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

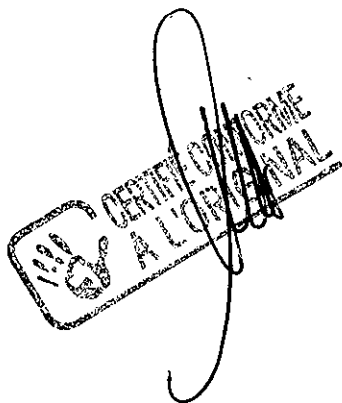
58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (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	56 402	56 402			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	19 781	15 054	4 728	0,64	1 977	0,30
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)	76 945	72 218	4 728	0,64	6 933	1,06
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	315 958	35 816	280 142	37,69	202 691	31,05
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 325		1 325	0,18	681	0,10
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					4 478	0,69
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 228		18 228	2,45	7 310	1,12
. Autres	82 313		82 313	11,07	116 725	17,88
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	166 624		166 624	22,42	186 568	28,58
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	186 528		186 528	25,10	126 396	19,36
Charges constatées d'avance	3 383		3 383	0,46	980	0,15
TOTAL (II)	774 359	35 816	738 543	99,36	645 829	98,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	851 304	108 034	743 271	100,00	652 782	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)		60 213	8,10	60 213	9,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		6 024	0,81	6 024	0,92
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		389 355	52,38	328 483	50,32
Résultat de l'exercice		52 027	7,00	60 871	9,33
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL(I)		507 619	68,30	455 592	69,79
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL(II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		27 959	3,76	37 723	5,78
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		3	0,00	6	0,00
. Associés		9 345	1,26	9 097	1,39
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		96 858	13,03	49 581	7,60
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		17 780	2,39	8 839	1,35
. Organismes sociaux		23 359	3,14	48 574	7,44
. Etat, impôts sur les bénéfices		4 583	0,62		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		52 603	7,08	39 335	8,03
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		3 161	0,43	4 015	0,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
TOTAL(IV)		235 651	31,70	197 169	30,21
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		743 271	100,00	652 762	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	954 303		954 303	100,00	845 540	100,00	108 763	12,86	
Chiffres d'Affaires Nets	954 303		954 303	100,00	845 540	100,00	108 763	12,86	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			35 703	3,74	27 912	3,30	7 791	27,91	
Autres produits			60 721	6,36	55 832	6,60	4 889	8,76	
Total des produits d'exploitation (I)			1 050 727	110,10	929 284	109,90	121 443	13,07	
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			576 804	60,44	473 925	56,05	102 879	21,71	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 688	0,49	5 456	0,65	-768	-14,07	
Salaires et traitements			224 749	23,55	233 157	27,57	-8 408	-3,60	
Charges sociales			80 896	8,48	80 877	9,57	19	0,02	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 393	1,51	8 887	1,05	5 506	61,96	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 816	3,75	35 703	4,22	113	0,32	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			45 818	4,80	30 865	3,65	14 953	48,45	
Total des charges d'exploitation (II)			983 164	103,02	888 871	102,76	114 293	13,15	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			67 563	7,08	60 413	7,14	7 150	11,84	
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			1 964	0,21	3 298	0,39	-1 334	-40,44	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			1 964	0,21	3 298	0,39	-1 334	-40,44	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			409	0,04	600	0,07	-191	-31,82	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			409	0,04	600	0,07	-191	-31,82	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 555	0,18	2 697	0,32	-1 142	-42,33	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			69 118	7,24	63 110	7,46	8 008	9,52	

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (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	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			7 336	0,87	-7 336	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 106	0,60	-5 106	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			5 106	0,60	-5 106	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			2 230	0,26	-2 230	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 091	1,79	4 469	0,53	12 622	282,43
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 052 692	110,31	939 918	111,16	112 774	12,00
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 000 665	104,86	879 047	103,96	121 618	13,84
RÉSULTAT NET	52 027	5,45	60 871	7,20	-8 844	-14,52
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 743 270,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 52 027,00 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 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 8.040 €

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 et suivants
- 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 €

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/10/2019

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentation Acquiesc', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	49 492		7 672
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		4 516
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 266		4 516
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	64 757		12 188

	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			57 164	56 402
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			19 781	19 781
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			19 781	19 781
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			76 945	76 183

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	43 773	12 629		56 402
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	13 289	1 764		15 054
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 289	1 764		15 054
TOTAL GENERAL	57 062	14 393		71 456

	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	12 629				
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	1 764				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 764				
TOTAL GENERAL	14 393				

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				
TOTAL Provisions				
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	35 703	35 816	35 703	35 816
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	36 466	35 816	35 703	36 578
TOTAL GENERAL	36 466	35 816	35 703	36 578
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		35 816	35 703	
- 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 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/10/2019

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	70 407	70 407	
Autres créances clients	245 551	245 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	18 228	18 228	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	82 313	82 313	
Débiteurs divers	1 325	1 325	
Charges constatées d'avance	3 383	3 383	
TOTAL GENERAL	421 207	421 207	
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	27 959	20 667	7 292	
Emprunts et dettes financières	3	3		
Fournisseurs et comptes rattachés	96 858	96 858		
Personnel et comptes rattachés	17 780	17 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 359	23 359		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	4 583	4 583		
- T.V.A.	52 603	52 603		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 161	3 161		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 345	9 345		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	235 651	228 360	7 292	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 764			
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	2 820
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 820

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	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 837
Dettes fiscales et sociales	25 817
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	27 657

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 383	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 383	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombres	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:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	954 303
Ventes de produits finis	
Prestations de services	
TOTAL	954 303

Répartition par marché géographique	Montant
France	954 303
Etranger	
TOTAL	954 303

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:

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 30/10/2019

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	60 213	60 213	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	954 303	845 540	799 425	803 010	783 019
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	83 624	74 682	3 777	19 817	-9 170
c) Impôt sur les bénéfices	17 091	4 469			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	66 533	70 213	3 777	19 817	-9 170
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	52 027	60 871	18 652	6 450	4 502
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	224 749	233 157	244 019	239 426	241 938
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	80 896	80 877	91 603	86 528	93 032

Observations complémentaires

Annexe

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (Article D. 441-4, I du Code de Commerce)

Article D. 441-I.-1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D. 441-I.-2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu																				
0 jour (indicatif)							1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)							1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)				
(A) Tranches de retard de paiement																											
Nombre cumulé de factures concernées																											
Montant cumulé des factures concernées h. t.							47792	11295	18992	78079			125458							18339	30472	89029	263298				
Pourcentage du montant total h. t. des factures reçues dans l'année							8,31	1,96	3,30	4,97	13,57																
Pourcentage du montant total h. t. des factures émises dans l'année														12,38							1,80	3,00	8,79	25,97			
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées																											
Nombre des factures exclues																											
Montant total des factures exclues																											
(C) délais de paiement de références utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)																											
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement							☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)							☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux : (préciser)													

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 - 75009 Paris

SIRET : 413 175 209 00043 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

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@hudaudit.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 2018

Décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire relatives à l'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018

AUDIT CONSEIL HOLDING
58 Bis Rue de la Chaussée d'Antin
75009 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 2018, 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 mes
sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 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.

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



AUDIT CONSEIL HOLDING

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2018

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 nos appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 2018

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.

Comme précisé par 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, définis et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille 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.



AUDIT CONSEIL HOLDING

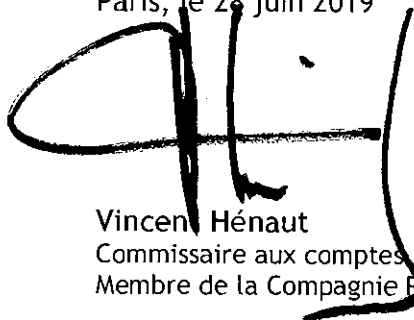
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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 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 28 juin 2019

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a vertical stroke on the right, with a horizontal crossbar.

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

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (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	56 402	56 402			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	19 781	15 054	4 728	0,64	1 977	0,30
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)	76 945	72 218	4 728	0,64	6 933	1,06
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	315 958	35 816	280 142	37,69	202 691	31,05
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 325		1 325	0,18	681	0,10
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					4 478	0,69
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 228		18 228	2,45	7 310	1,12
. Autres	82 313		82 313	11,07	116 725	17,88
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	166 624		166 624	22,42	186 568	28,58
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	186 528		186 528	25,10	126 396	19,36
Charges constatées d'avance	3 383		3 383	0,46	980	0,15
TOTAL (II)	774 359	35 816	738 543	99,36	645 829	98,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	851 304	108 034	743 271	100,00	652 762	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	60 213	8,10	60 213	9,22
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	6 024	0,81	6 024	0,92
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	389 355	52,38	328 483	50,32
Résultat de l'exercice	52 027	7,00	60 871	9,33
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	507 619	68,30	455 592	69,79
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	27 959	3,76	37 723	5,78
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	3	0,00	6	0,00
. Associés	9 345	1,26	9 097	1,39
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 858	13,03	49 581	7,60
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	17 780	2,39	8 839	1,35
. Organismes sociaux	23 359	3,14	48 574	7,44
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 583	0,62		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 603	7,08	39 335	6,03
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 161	0,43	4 015	0,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	235 651	31,70	197 169	30,21
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	743 271	100,00	652 762	100,00

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	954 303		954 303	100,00	845 540	100,00	108 763	12,86
Chiffres d'Affaires Nets	954 303		954 303	100,00	845 540	100,00	108 763	12,86
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			35 703	3,74	27 912	3,30	7 791	27,91
Autres produits			60 721	6,36	55 832	6,60	4 889	8,76
Total des produits d'exploitation (I)			1 050 727	110,10	929 284	109,90	121 443	13,07
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			576 804	60,44	473 925	56,05	102 879	21,71
Impôts, taxes et versements assimilés			4 688	0,49	5 456	0,65	-768	-14,07
Salaires et traitements			224 749	23,55	233 157	27,57	-8 408	-3,60
Charges sociales			80 896	8,48	80 877	9,57	19	0,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 393	1,51	8 887	1,05	5 506	61,96
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			35 816	3,75	35 703	4,22	113	0,32
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			45 818	4,80	30 865	3,65	14 953	48,45
Total des charges d'exploitation (II)			983 164	103,02	868 871	102,76	114 293	13,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			67 563	7,08	60 413	7,14	7 150	11,84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou parts transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 964	0,21	3 298	0,39	-1 334	-40,44
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			1 964	0,21	3 298	0,39	-1 334	-40,44
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			409	0,04	600	0,07	-191	-31,82
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			409	0,04	600	0,07	-191	-31,82
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			1 555	0,16	2 697	0,32	-1 142	-42,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			69 118	7,24	63 110	7,46	6 008	9,52

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (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	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			7 336	0,87	-7 336	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 106	0,60	-5 106	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			5 106	0,60	-5 106	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			2 230	0,26	-2 230	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	17 091	1,79	4 469	0,53	12 622	282,43
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 052 692	110,31	939 918	111,16	112 774	12,00
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 000 665	104,86	879 047	103,96	121 618	13,84
RÉSULTAT NET	52 027	5,45	60 871	7,20	-8 844	-14,52
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 743 270,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 52 027,00 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 8.040 €

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 et suivants
- 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' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	49 492		7 672
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		4 516
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 266		4 516
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	64 757		12 188

	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			57 164	56 402
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			19 781	19 781
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			19 781	19 781
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			76 945	76 183

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	43 773	12 629		56 402
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	13 289	1 764		15 054
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 289	1 764		15 054
TOTAL GENERAL	57 062	14 393		71 456

	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	12 629				
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	1 764				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 764				
TOTAL GENERAL	14 393				

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				
TOTAL Provisions				
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	35 703	35 816	35 703	35 816
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	36 466	35 816	35 703	36 578
TOTAL GENERAL	36 466	35 816	35 703	36 578
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		35 816	35 703	
- 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.

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	70 407	70 407	
Autres créances clients	245 551	245 551	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	18 228	18 228	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	82 313	82 313	
Débiteurs divers	1 325	1 325	
Charges constatées d'avance	3 383	3 383	
TOTAL GENERAL	421 207	421 207	
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	27 959	20 667	7 292	
Emprunts et dettes financières	3	3		
Fournisseurs et comptes rattachés	96 858	96 858		
Personnel et comptes rattachés	17 780	17 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 359	23 359		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	4 583	4 583		
- T.V.A.	52 603	52 603		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 161	3 161		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 345	9 345		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	235 651	228 360	7 292	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 764			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				