



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 17082

Numéro SIREN : 414 754 416

Nom ou dénomination : ASSOCIES EN CONSEIL EXPERTISE COMPTABLE AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2017 sous le numéro de dépôt 23727

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 05-04-2017

N° DE DEPOT : 023727

N° GESTION : 1997B17082

N° SIREN : 414754416

DENOMINATION : ASSOCIES EN CONSEIL EXPERTISE COMPTABLE AUDIT

ADRESSE : 12 rue la Boétie 75008 Paris

MILLESIME : 2016



Etats Financiers

30/06/2016



Bilan Actif

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16

Edition du 21/09/16

Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2016	Net (N-1) 30/06/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	4 180	3 480	700	
Fonds commercial	32 232		32 232	32 232
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 413	3 480	32 932	32 232
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	33 779	27 204	6 575	6 617
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	33 779	27 204	6 575	6 617
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	80		80	80
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 692		24 692	24 692
TOTAL immobilisations financières :	24 772		24 772	24 772
ACTIF IMMOBILISÉ	94 964	30 684	64 280	63 621

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	225 625	22 906	202 718	143 644
Autres créances	17 540		17 540	38 911
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	243 164	22 906	220 258	182 555
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 250		46 250	180
Charges constatées d'avance	5 528		5 528	6 792
TOTAL disponibilités et divers :	51 778		51 778	6 972
ACTIF CIRCULANT	294 942	22 906	272 035	189 527

Frais d'émission d'emprunts à étaler	2 600		2 600	
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	392 506	53 591	338 915	253 148
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

Bilan Passif

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16
Edition du 21/09/16
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2016	Net (N-1) 30/06/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 64 000	64 000	64 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	16 000	16 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	6 400	6 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(57 796)	(61 476)
Résultat de l'exercice	70 341	3 680
TOTAL situation nette :	98 945	28 604
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	98 945	28 604
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 705	35 059
Emprunts et dettes financières divers	66 633	71 633
TOTAL dettes financières :	77 338	106 691
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 883	27 055
Dettes fiscales et sociales	136 750	90 799
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	162 633	117 853
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	239 970	224 545
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	338 915	253 148

Compte de Résultat (Première Partie)

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16

Edition du 21/09/16

Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2016	Net (N-1) 30/06/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	701 539	2 249	703 788	439 281
Chiffres d'affaires nets	701 539	2 249	703 788	439 281
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			45 769	
Autres produits			15 475	16 332
PRODUITS D'EXPLOITATION			765 033	455 613
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			195 804	192 660
TOTAL charges externes :			195 804	192 660
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			5 321	4 656
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			257 050	165 273
Charges sociales			186 444	86 467
TOTAL charges de personnel :			443 494	251 741
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 152	1 481
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 152	1 481
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			45 717	175
CHARGES D'EXPLOITATION			692 487	450 713
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			72 545	4 900

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ACE Audit

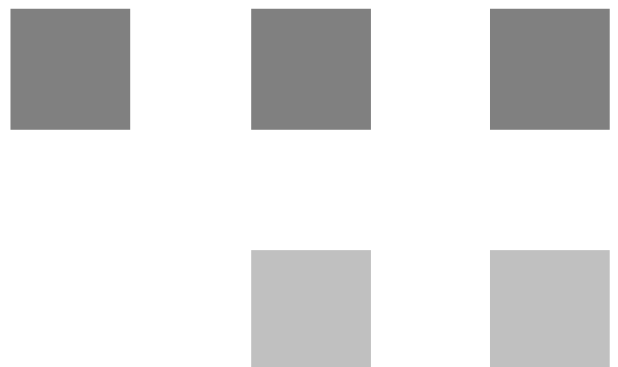
Période du 01/07/15 au 30/06/16

Edition du 21/09/16

Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2016	Net (N-1) 30/06/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	72 545	4 900
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 172	1 175
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 172	1 175
RÉSULTAT FINANCIER	(2 171)	(1 175)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	70 374	3 725
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33	45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	33	45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(33)	(45)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	765 034	455 613
TOTAL DES CHARGES	694 692	451 933
BÉNÉFICE OU PERTE	70 341	3 680

Annexe



L'exercice clôturé au 30062016 présente un montant total du bilan de 338 915 €
et dégage un résultat de 70 341 €

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

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

Les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées concernant:

- des règlements comptables prévus aux articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014
- du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du Plan comptable général.

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

Evènements significatifs :

- de l'exercice : néant.
- postérieurs à compter de la clôture : néant.

Affectation du Crédit Impôt Compétitivité Emploi:

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 3 954 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte du 649.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Ce crédit d'impôt est utilisé pour continuer à favoriser les efforts en termes de politique salariale et d'investissement.

Immobilisations corporelles et incorporelles:

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Logiciels 1 an
- Constructions 20 ans
- Mobiliers 4 ans à 10 ans
- Matériels de bureau informatique 3 ans
- Matériels de transport 4 ans
- Agencement et aménagement de construction 10 ans

Créances :

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

Engagements :

Indemnités de fin de carrière

Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé.

Le Code du travail ou la convention collective dont l'entité dépend prévoit des indemnités de fin de carrière.

Compte personne de Formation (CPF)

Aucune charge à payer n'a été comptabilisée dans l'exercice, en application de l'avis 2004-F du 13 octobre 2004 du Comité d'Urgence du CNC.

Immobilisations

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16

Edition du 21/09/16

Tenue de compte

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	35 713		700
TOTAL immobilisations incorporelles :	35 713		700
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	8 817		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 852		2 110
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	31 669		2 110
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	80		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	24 692		
TOTAL immobilisations financières :	24 772		
TOTAL GÉNÉRAL	92 154		2 810

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			36 413	
TOTAL immobilisations incorporelles :			36 413	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			8 817	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			24 962	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			33 779	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			80	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			24 692	
TOTAL immobilisations financières :			24 772	
TOTAL GÉNÉRAL			94 964	

Amortissements

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16
Edition du 21/09/16
Tenue de compte

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	3 480			3 480
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 480			3 480
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	3 729	980		4 709
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	21 323	1 172		22 495
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	25 052	2 152		27 204
TOTAL GÉNÉRAL	28 533	2 152		30 684

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Échéances des Créances et Dettes

ACE Audit

Période du 01/07/15 au 30/06/16
Edition du 21/09/16
Tenue de compte

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	24 692		24 692
TOTAL de l'actif immobilisé :	24 692		24 692
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	225 625	225 625	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	343	343	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46	46	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 328	7 328	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 426	7 426	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 396	2 396	
TOTAL de l'actif circulant :	243 164	243 164	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 528	5 528	

TOTAL GÉNÉRAL	273 384	248 692	24 692
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	10 705	10 705		
Emprunts et dettes financières divers	11 633		11 633	
Fournisseurs et comptes rattachés	25 883	25 883		
Personnel et comptes rattachés	29 795	29 795		
Sécurité sociale et autres organismes	52 198	52 198		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	54 757	54 757		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	55 000	55 000		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	239 970	228 338	11 633
----------------------	----------------	----------------	---------------

ACE AUDIT

12 rue La Boétie – 75008 Paris
Société à Responsabilité Limitée au capital de 64.000 Euros
SIREN 414 754 416 - R.C.S. PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 12 DECEMBRE 2016

L'an deux mil seize, le 12 décembre, à 12 heures, les associés d'ACE AUDIT, Société à Responsabilité Limitée au capital de 64.000 Euros, divisé en 800 parts de 80 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur la convocation de la Gérance faite par lettre recommandée en date du 25 novembre 2016 à chaque associé.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la Gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2016.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de **70 341 €** de l'exercice de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------------|
| • Bénéfice de l'exercice | 70 341,48 Euros |
| • Affecté au report à nouveau antérieur | (57 796,16) Euros |
| • Solde au report à nouveau créditeur | 12 545,32 Euros |

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

EXERCICES	DIVIDENDE NET	OUVRANT DROIT A L'ABATTEMENT DE 40% PREVU A L'ARTICLE 158-3 DU CODE GENERAL DES IMPOTS
30/06/2013	0 €	0 €
30/06/2014	0 €	0 €
30/06/2015	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

*Certifié conforme à l'original
par le gérant Luc ARIBAL*