

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01028
Numéro SIREN : 439 872 755
Nom ou dénomination : AUDIT ET FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2018 sous le numéro de dépôt 2945

Désignation de l'entreprise : SAS AUDIT ET FINANCE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 50 RUE BERTHY ALBRECHT		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 43987275500012		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13/11/2017	
		N-1 13/11/2016	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve d'appropriété *		(3) Part à plus d'un an :	
Immobilisations :		Créances :	
Stocks :			

Désignation de l'entreprise : SAS AUDIT ET FINANCE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	45 302	29 818
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	49 719	15 484
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	205 020	155 302
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	261	242
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 330	22 925
	Dettes fiscales et sociales	DY	82 541	63 334
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	108 132	86 501
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	313 152	241 803
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	108 132	86 501
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2018

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise :		SAS AUDIT ET FINANCE				Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	388 615	FH		FI	388 615 334 996
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	388 615	FK		FL	388 615 334 996	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	2 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	6 235 46 273		
	Autres produits (1) (11)				FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	396 850 381 269	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	138 983 138 488	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 543 6 602	
	Salaires et traitements*					FY	114 007 106 664	
	Charges sociales (10)					FZ	68 048 63 449	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{ Sur immobilisations - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	815 584	
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	11 616 12 093	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE		39 580	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	340 013 367 460	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	56 838 13 809	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	193 316		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	193 316		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR			
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	193 316		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	57 031 14 125		

Désignation de l'entreprise : SAS AUDIT ET FINANCE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	274	28	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	869		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 142	28	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 142)	(28)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	6 170	(1 387)	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	397 044	381 585	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	347 325	366 101	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	49 719	15 484	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	HY			
		IG			
	(3) Dont {	HP			
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	281		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 936	6 568	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	4 664	4 579	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 4 664				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Différences de lettrages		(7)			
Mise au rebut immobilisation		869			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	
Différence de règlement		281			

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

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	x	NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Déroptions	x	NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Evaluation des créances et des dettes	x	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Engagement en matière de pensions et retraites	x	
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	x	
Transferts de charges	x	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 313 152.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 388 615.00 Euros et dégageant un bénéfice de 49 718.50 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Aucune dérogation

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 889		1 209
TOTAL	23 889		1 209
TOTAL GENERAL	23 889		1 209

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 299	23 799	23 799
TOTAL		1 299	23 799	23 799
TOTAL GENERAL		1 299	23 799	23 799

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 689	815	430	22 075
TOTAL	21 689	815	430	22 075
TOTAL GENERAL	21 689	815	430	22 075

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	815				
TOTAL	815				
TOTAL GENERAL	815				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 389	11 616	300		26 706
TOTAL	15 389	11 616	300		26 706
TOTAL GENERAL	15 389	11 616	300		26 706
Dont dotations et reprises d'exploitation		11 616	300		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	125 435	125 435	
Personnel et comptes rattachés	2 231	2 231	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 420	2 420	
TOTAL	130 085	130 085	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	25 330	25 330		
Personnel et comptes rattachés	32 703	32 703		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 035	19 035		
Impôts sur les bénéfices	6 170	6 170		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 155	24 155		
Autres impôts taxes et assimilés	477	477		
Groupe et associés	261	261		
TOTAL	108 132	108 132		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	10 000			10 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Différences de règlements	7	67180000
- Charges sur exercices antérieurs	281	67200000
- Valeur nette comptable immo rebutée	869	67520000
Total	1 143	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Transferts charges déplacements	1 376
Remboursements formations AGEFOS	3 498
Remboursement cotisation France Défi DOSSETTO	540
Remboursement cotisation France Défi TRINH	540
Total	5 954

Le 19/02/2018
ROUEN Gerald Président

SAS AUDIT ET FINANCE

Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 EUROS
Siège social : 50 rue Berthé ALBRECHT
84000 AVIGNON
RCS AVIGNON B 439 872 755

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

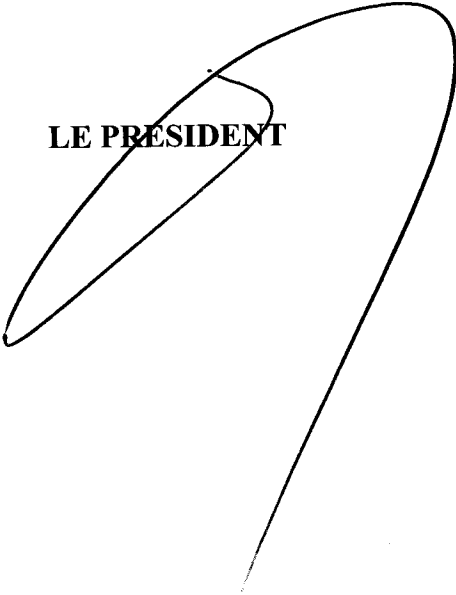
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 49 718,50 euros, en totalité au compte « Réserve facultative », se trouvant ainsi porté à 95 020,31 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés en date du 30 mars 2018.

LE PRESIDENT



SAS AUDIT ET FINANCE

Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires
aux comptes rattaché à la CRCC de Nîmes
RCS AVIGNON B 439 872 755
Capital : 100 000 Euros

50 Rue Berthy Albrecht
84000 AVIGNON
Tél : 04 90 82 60 56
Fax : 04 90 82 13 11
auditetfinance@wanadoo.fr

Avignon le 9 avril 2018

Greffes du Tribunal de Commerce
2 Boulevard Limbert
BP 21063
84097 AVIGNON Cedex 9

ARRIVEE

Objet :
Approbation de comptes 2017

Madame, Monsieur,

Je vous prie de bien vouloir trouver sous ce pli les documents comptables pour l'exercice clos le 31.12.2017 à savoir :

- 1 exemplaire du bilan actif, bilan passif, compte de résultat, annexe certifiés conforme,
- 1 exemplaire de la proposition d'affectation et la résolution d'affectation du résultat,
- 1 chèque CIC Lyonnaise de Banque de 46,37 euros.

Je vous en souhaite bonne réception.

Je vous prie de recevoir, Madame, Monsieur, mes sincères salutations

Gérald ROUEN.