

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00096
Numéro SIREN : 349 374 702
Nom ou dénomination : SOCIETE NORMANDE D AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2018 sous le numéro de dépôt 444

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

BP 531 - 3 rue Jacques Lelieur
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60 / Fax : 02.35.07.85.35

RECEPISSE DE DEPOT

SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

135 Allée Paul Langevin
Immeuble le Faraday - Technoparc des Bocquets
76230 BOIS GUILLAUME

V/REF : CL/SM
N/REF : 90 B 96 / 2018-B-444

Le greffier du tribunal de commerce de Rouen certifie qu'il a reçu le 01/02/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/10/2016.

Concernant la société

SOCIETE NORMANDE D'AUDIT
Société par actions simplifiée
135 allée Paul Langevin
Immeuble le Faraday
76230 Bois Guillaume

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-444 le 01/02/2018
R.C.S. ROUEN 349 374 702 (90 B 96)

Fait à ROUEN le 01/02/2018,
LE GREFFIER



SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

135 ALLEE PAUL LANGEVIN
76230 BOIS-GUILLAUME-BIHOREL

COMPTES ANNUELS
du 01/11/2015 au 31/10/2016



le Président

C. Legrand

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name "C. Legrand". The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the bottom.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	21 209	20 303	906	1 048	- 142
Fonds commercial	1 204 136		1 204 136	1 204 136	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	348 512	243 775	104 737	135 291	- 30 554
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 185		10 185	10 185	
TOTAL (I)	1 584 042	264 078	1 319 964	1 350 661	- 30 697
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	184 286		184 286	173 165	11 121
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 641		1 641	50	1 591
Clients et comptes rattachés	329 085	46 921	282 164	362 645	- 80 481
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	38		38	12	26
. Personnel					
. Organismes sociaux	29		29	76	- 47
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 016		30 016	42 024	- 12 008
. Autres	231 097		231 097	306 237	- 75 140
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	173 368		173 368	59 614	113 754
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	45 046		45 046	30 834	14 212
TOTAL (II)	994 606	46 921	947 685	974 657	- 26 972
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 578 648	310 999	2 267 649	2 325 318	- 57 669

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	20 000	20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	920 421	811 953	108 468
Résultat de l'exercice	301 181	308 468	- 7 287
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 441 602	1 340 421	101 181
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	78 423	192 968	- 114 545
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	31	135	- 104
. Associés	37 422	21 898	15 524
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	540		540
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 810	40 075	5 735
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	96 098	94 836	1 262
. Organismes sociaux	66 344	74 114	- 7 770
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 164	74 945	- 43 781
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	85 271	92 547	- 7 276
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 760	4 715	2 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 184	11 089	- 9 905
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	376 999	377 577	- 578
TOTAL (IV)	826 047	984 897	- 158 850
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 267 649	2 325 318	- 57 669

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 424 034		2 424 034	2 338 392	85 642	3,66
Chiffres d'affaires Nets	2 424 034		2 424 034	2 338 392	85 642	3,66
Production stockée			11 698	40 606	- 28 908	-71,19
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 406	148	1 258	850,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			31 214	18 805	12 409	65,99
Autres produits			331	3 037	- 2 706	-89,10
Total des produits d'exploitation (I)			2 468 682	2 400 988	67 694	2,82
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			1 071 986	1 027 187	44 799	4,36
Impôts, taxes et versements assimilés			25 461	21 605	3 856	17,85
Salaires et traitements			615 660	629 691	- 14 031	-2,23
Charges sociales			222 167	223 881	- 1 714	-0,77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41 990	38 005	3 985	10,49
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			37 751	21 449	16 302	76,00
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			28 804	12 905	15 899	123,20
Total des charges d'exploitation (II)			2 043 819	1 974 723	69 096	3,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			424 863	426 264	- 1 401	-0,33
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						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 930	7 769	- 1 839	-23,67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 930	7 769	- 1 839	-23,67
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 930	-7 769	1 839	23,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			418 933	418 496	437	0,10

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 633	- 8 633	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		8 633	- 8 633	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		785	- 785	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		785	- 785	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		7 849	- 7 849	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	117 752	117 876	- 124	-0,11
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 468 682	2 409 621	59 061	2,45
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 167 501	2 101 152	66 349	3,16
RESULTAT NET	301 181	308 468	- 7 287	-2,36
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

Annexes Legales 16

Annexes Legales 16

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016 dont le total est de 2 267 649,28 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 301 180,90 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

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 01/11/2014 au 31/10/2015.

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

SOMMAIRE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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	01 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	5 ans

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
pour un montant de 28125 euros.

Le crédit CICE pour l'année civile 2015 est de 26616 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 224 751		594
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	168 625		10 700
Matériel de transport	107 279		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	84 772		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	360 677		10 700
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 185		
TOTAL	10 185		
TOTAL GENERAL	1 595 613		11 294

	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			1 225 345	1 225 345
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements		12 739	166 587	166 587
Matériel de transport			107 279	107 279
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 126	74 646	74 646
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 865	348 512	348 512
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 185	10 185
TOTAL			10 185	10 185
TOTAL GENERAL		22 865	1 584 042	1 584 042

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 567	736		20 303
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	133 256	17 807	12 739	138 324
Matériel de transport	18 820	15 151		33 971
Matériel de bureau, informatique, mobilier	73 310	8 297	10 126	71 480
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	225 386	41 255	22 865	243 775
TOTAL GENERAL	244 952	41 990	22 865	264 078

	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	736				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	17 807				
Installations, agencements divers	15 151				
Matériel de transport	8 297				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	41 255				
TOTAL GENERAL	41 990				

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				

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	34 307	37 751	25 137	46 921
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	34 307	37 751	25 137	46 921
TOTAL GENERAL	34 307	37 751	25 137	46 921
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		37 751	25 137	
- 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.

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 185		10 185
Clients douteux ou litigieux	56 274	-0	56 274
Autres créances clients	272 812	272 812	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	29	29	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	30 016	30 016	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	23 167	23 167	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	207 968	207 968	
Charges constatées d'avance	45 046	45 046	
TOTAL GENERAL	645 496	579 037	66 459
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	78 423	77 288	1 135	
Emprunts et dettes financières	31	31		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 810	45 810		
Personnel et comptes rattachés	96 098	96 098		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 344	66 344		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	31 164	31 164		
- T.V.A.	85 271	85 271		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 760	6 760		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 422	37 422		
Autres dettes	1 184	1 184		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	376 999	376 999		
TOTAL GENERAL	825 507	824 372	1 135	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	125 245			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	37 422			

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 200
Autres créances	24 073
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	25 273

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 969
Dettes fiscales et sociales	101 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	104 834

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	45 046	376 999
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	45 046	376 999

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 620	35,58
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 620	35,58

Commentaires:

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	17	
Ouvriers		
TOTAL	19	

Commentaires:

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2016 12 mois	31/10/2015 12 mois	31/10/2014 12 mois	31/10/2013 12 mois	31/10/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
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	2 424 034	2 338 392	2 337 552	2 304 119	2 001 237
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	473 537	480 688	420 014	462 507	231 334
c) Impôt sur les bénéfices	117 752	117 876	117 781	133 757	60 916
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	355 785	362 812	302 233	328 750	170 418
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	301 181	308 468	285 090	306 050	146 326
f) Montants des bénéfices distribués	200 000	200 000	200 000	120 000	
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	615 660	629 691	670 831	615 545	596 056
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	222 167	223 881	232 912	234 687	254 739

Observations complémentaires

SOCIETE NORMANDE D'AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 135, allée Paul Langevin
Immeuble le Faraday, 76230 BOIS GUILLAUME
349374702 RCS ROUEN

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 11 AVRIL 2017

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 301 181 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	301 181 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 1 221 602 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/10/2015 :

200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 31/10/2014 :

200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

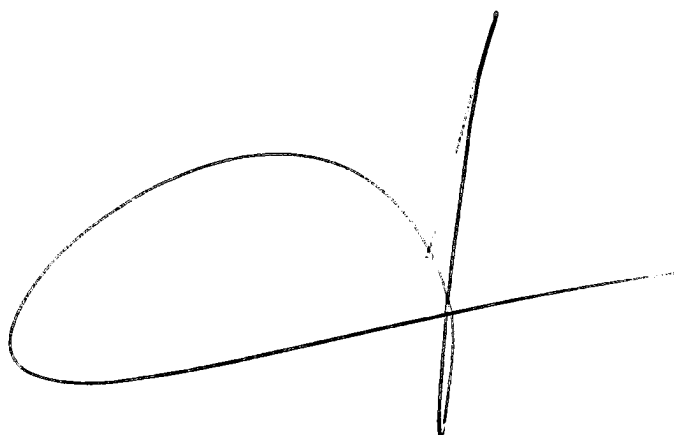
Exercice clos le 31/10/2016 :

200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve la convention relevant dudit article et mentionnée dans ce rapport.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a vertical stroke.

SOCIETE NORMANDE D'AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 135, allée Paul Langevin
Immeuble le Faraday, 76230 BOIS GUILLAUME
349374702 RCS ROUEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 AVRIL 2017

Proposition du résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 301 181 euros du manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	301 181 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 221 602 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/10/2015 :

200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 31/10/2014 :

200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 31/10/2013 :

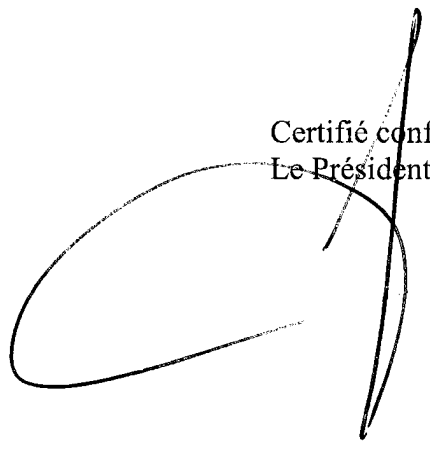
200 000 euros, soit 35.58 euros par titre

- dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 150 000 euros
- dividendes non-éligibles à la réfaction de 40 % : 50 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 avril 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président





RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31.10.2016

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

Immeuble le Faraday Technoparc des Bocquets

135, Allée Paul Langevin

76230 BOIS GUILLAUME

Thierry FÉMEL
Commissaire aux Comptes



SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

Immeuble le Faraday Technoparc des Bocquets

135, Allée Paul Langevin

76230 BOIS GUILLAUME

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.10.2016

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

Immeuble le Faraday Technoparc des Bocquets

135, Allée Paul Langevin

76230 BOIS GUILLAUME

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.10.2016

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Octobre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la Société Normande d'Audit tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I-OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurants dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.



II-JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nos diligences se sont appuyées sur votre organisation administrative et ont été allégées par le respect des principes édictés par l'Ordre des Experts-Comptables.

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

III-VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations donnés dans le rapport de gestion du Président, et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dieppe
Le 21 Avril 2017



SARL AUDIT CONSEILS FINANCES
Représentée par Thierry FÉMEL

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	21 209	20 303	906	1 048	- 142
Fonds commercial	1 204 136		1 204 136	1 204 136	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	348 512	243 775	104 737	135 291	- 30 554
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 185		10 185	10 185	
TOTAL (I)	1 584 042	264 078	1 319 964	1 350 661	- 30 697
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services	184 286		184 286	173 165	11 121
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 641		1 641	50	1 591
Clients et comptes rattachés	329 085	46 921	282 164	362 645	- 80 481
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	38		38	12	26
. Personnel					
. Organismes sociaux	29		29	76	- 47
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 016		30 016	42 024	- 12 008
. Autres	231 097		231 097	306 237	- 75 140
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	173 368		173 368	59 614	113 754
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	45 046		45 046	30 834	14 212
TOTAL (II)	994 606	46 921	947 685	974 657	- 26 972
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 578 648	310 999	2 267 649	2 325 318	- 57 669

A. C. F.
Audit Conseils Finances

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	20 000	20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	920 421	811 953	108 468
Résultat de l'exercice	301 181	308 468	- 7 287
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 441 602	1 340 421	101 181
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	78 423	192 968	- 114 545
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	31	135	- 104
. Associés	37 422	21 898	15 524
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	540		540
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 810	40 075	5 735
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	96 098	94 836	1 262
. Organismes sociaux	66 344	74 114	- 7 770
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 164	74 945	- 43 781
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	85 271	92 547	- 7 276
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 760	4 715	2 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 184	11 089	- 9 905
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	376 999	377 577	- 578
TOTAL (IV)	826 047	984 897	- 158 850
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 267 649	2 325 318	- 57 669

A. C. F.
Audit Conseils Finances

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 424 034		2 424 034	2 338 392	85 642	3,66
Chiffres d'affaires Nets	2 424 034		2 424 034	2 338 392	85 642	3,66
Production stockée			11 698	40 606	- 28 908	-71,19
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 406	148	1 258	850,00
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			31 214	18 805	12 409	65,99
Autres produits			331	3 037	- 2 706	-89,10
Total des produits d'exploitation (I)			2 468 682	2 400 988	67 694	2,82
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			1 071 986	1 027 187	44 799	4,36
Impôts, taxes et versements assimilés			25 461	21 605	3 856	17,85
Salaires et traitements			615 660	629 691	- 14 031	-2,23
Charges sociales			222 167	223 881	- 1 714	-0,77
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41 990	38 005	3 985	10,49
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			37 751	21 449	16 302	76,00
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			28 804	12 905	15 899	123,20
Total des charges d'exploitation (II)			2 043 819	1 974 723	69 096	3,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			424 863	426 264	- 1 401	-0,33
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						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 930	7 769	- 1 839	-23,67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 930	7 769	- 1 839	-23,67
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 930	-7 769	1 839	23,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			418 933	418 496	437	0,10

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 633	- 8 633	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		8 633	- 8 633	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		785	- 785	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		785	- 785	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		7 849	- 7 849	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	117 752	117 876	- 124	-0,11
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 468 682	2 409 621	59 061	2,45
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	2 167 501	2 101 152	66 349	3,16
RESULTAT NET	301 181	308 468	- 7 287	-2,36
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

Annexes Legales 16



Annexes Legales 16

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2016 dont le total est de 2 267 649,28 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 301 180,90 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/10/2016.

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 01/11/2014 au 31/10/2015.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices



SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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	01 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	10 ans
Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de transport	de 03 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	5 ans
Mobilier	



SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
pour un montant de 28125 euros.

Le crédit CICE pour l'année civile 2015 est de 26616 euros.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 224 751		594
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	168 625		10 700
Matériel de transport	107 279		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	84 772		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	360 677		10 700
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 185		
TOTAL	10 185		
TOTAL GENERAL	1 595 613		11 294

	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			1 225 345	1 225 345
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements		12 739	166 587	166 587
Matériel de transport			107 279	107 279
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 126	74 646	74 646
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 865	348 512	348 512
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 185	10 185
TOTAL			10 185	10 185
TOTAL GENERAL		22 865	1 584 042	1 584 042

A. C. F.
Audit Conseils Finance

2 Rue de la République

76200 DIEPPE
02 35 86 78 78

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 567	736		20 303
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	133 256	17 807	12 739	138 324
Matériel de transport	18 820	15 151		33 971
Matériel de bureau, informatique, mobilier	73 310	8 297	10 126	71 480
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	225 386	41 255	22 865	243 775
TOTAL GENERAL	244 952	41 990	22 865	264 078

	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	736				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	17 807				
Matériel de transport	15 151				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	8 297				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	41 255				
TOTAL GENERAL	41 990				

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				

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	34 307	37 751	25 137	46 921
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	34 307	37 751	25 137	46 921
TOTAL GENERAL	34 307	37 751	25 137	46 921
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		37 751	25 137	
- 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.



SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 185		10 185
Clients douteux ou litigieux	56 274	-0	56 274
Autres créances clients	272 812	272 812	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	29	29	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	30 016	30 016	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	23 167	23 167	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	207 968	207 968	
Charges constatées d'avance	45 046	45 046	
TOTAL GENERAL	645 496	579 037	66 459
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	78 423	77 288	1 135	
Emprunts et dettes financières	31	31		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 810	45 810		
Personnel et comptes rattachés	96 098	96 098		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 344	66 344		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	31 164	31 164		
- T.V.A.	85 271	85 271		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 760	6 760		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 422	37 422		
Autres dettes	1 184	1 184		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	376 999	376 999		
TOTAL GENERAL	825 507	824 372	1 135	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 700			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	125 245			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	37 422			

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT**ANNEXE**

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 200
Autres créances	24 073
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	25 273

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 969
Dettes fiscales et sociales	101 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	104 834

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	45 046	376 999
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	45 046	376 999

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 620	35,58
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 620	35,58

Commentaires:

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité		Montant
Ventes de marchandises		
Ventes de produits finis		
Prestations de services		
		2 424 034
TOTAL		2 424 034

Répartition par marché géographique		Montant
France		
Etranger		
		2 424 034
TOTAL		2 424 034

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant		
Résultat exceptionnel (et participation)	418 933	
Résultat comptable	301 181	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	17	
Ouvriers		
TOTAL	19	

Commentaires:

SAS SOCIETE NORMANDE D'AUDIT

ANNEXE

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2016 12 mois	31/10/2015 12 mois	31/10/2014 12 mois	31/10/2013 12 mois	31/10/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 424 034	2 338 392	2 337 552	2 304 119	2 001 237
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	473 537	480 688	420 014	462 507	231 334
c) Impôt sur les bénéfices	117 752	117 876	117 781	133 757	60 916
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	355 785	362 812	302 233	328 750	170 418
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	301 181	308 468	285 090	306 050	146 326
f) Montants des bénéfices distribués	200 000	200 000	200 000	120 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	615 660	629 691	670 831	615 545	596 056
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	222 167	223 861	232 912	234 687	254 739

Observations complémentaires