



RCS : ANNECY

Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00192

Numéro SIREN : 791 082 365

Nom ou dénomination : Audicé Alpes

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004018

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/004018**
n° de gestion : **2013B00192**
n° SIREN : **791 082 365 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 19/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

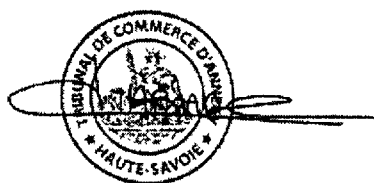
Audicé Alpes - Société par actions simplifiée
24 rue Guillaume Fichet 74000 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



673394

AUDICÉ ALPES

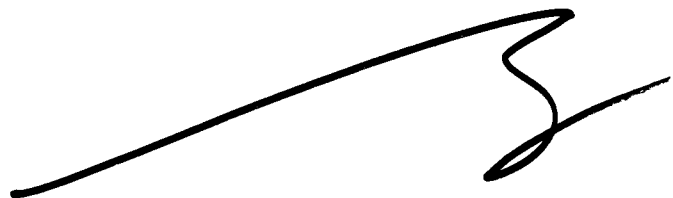
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 919 620 EUROS

SIÈGE SOCIAL : 24, RUE GUILLAUME FICHET

74000 ANNECY

RCS ANNECY B 791 082 365

**COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU
30 SEPTEMBRE 2016**

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke followed by a stylized, looped flourish.



SAS AUDICE ALPES

Commissariat aux comptes

24 Rue Guillaume Fichet

74000 ANNECY

** * **

CODE NAF : 6920Z

N° SIRET : 791 082 365 00010

** * **

ETATS FINANCIERS ANALYTIQUES

L ' A N N E X E

DU 1^{ER} OCTOBRE 2015 AU 30 SEPTEMBRE 2016

** * **

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Lyon

ZAE du Pré Mairy - 81 rue des Carts - 74370 Pringy
Tél. +33(0)4 50 27 43 68 - Fax : +33(0)4 50 27 49 68 - E-mail : fidexpert.conseils@fidexpert-conseils.com

www.fidexpert-conseils.com

Société à responsabilité limitée au capital de 200 000 € Siren 527 570 014 RCS Annecy

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS AUDICE ALPES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
 Adresse de l'entreprise : 24 Rue Guillaume Fichet 74000 ANNECY Durée de l'exercice précédent* : 12
 Numéro SIRET* 7 9 1 0 8 2 3 6 5 0 0 0 1 0 Néant ☐

				Exercice N clos le,		N-1	
				13 0 0 9 2 0 1 6		13 0 0 9 2 0 1 5	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 068	AG	15 435	633	2 509
	Fonds commercial (1)	AH	887 203	AI		887 203	17 414
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	12 750	AK	12 750		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	304 539	AU	128 190	176 349	63 439
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	636 109	CV	149 000	487 109	2 153 215
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD	170	BE		170	170
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	1 111	BI		1 111	206
	TOTAL (II)		BJ	1 857 950	BK	305 375	1 552 576
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	572 582	BY	82 827	489 755	215 526
	Autres créances (3)	BZ	135 196	CA		135 196	142 975
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	369 229	CG		369 229	160 124
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 345	CI		13 345	32 906
	TOTAL (III)	CJ	1 090 351	CK	82 827	1 007 524	551 532
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 948 302	LA	388 201	2 560 100	2 788 484
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes .	CP	1 111	(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété *		Immobilisations	Stocks	Créances :		

* Des simplifications concernant cette rubrique ont été données dans la notice n° 2023

FIDEXPERT CONSEILS

Désignation de l'entreprise : SAS AUDICE ALPES

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :919 620.....)	DA	919 620	919 620
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 928	
	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	104 659	
	Report à nouveau	DH		(92 202)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	62 664	250 771
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 094 872	1 078 189
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	34 000	40 800
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	34 000	40 800
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	783 972	820 321
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	201 412	487 769
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	112 241	104 560
	Dettes fiscales et sociales	DY	323 438	256 433
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	10 165	412
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 431 228	1 669 495
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 560 100	2 788 484
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	855 084	1 003 308
	(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.

Désignation de l'entreprise :		SAS AUDICE ALPES				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	1 948 747	FH		FI	1 948 747
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 948 747	FK		FL	1 948 747	1 556 337
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	33 291	14 241	
	Autres produits (1) (11)				FQ	21	62	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 982 060	1 570 640
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	745 314	566 732
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 471	12 177
	Salaires et traitements*					FY	631 229	614 986
	Charges sociales (10)					FZ	275 285	240 757
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	43 631	11 009
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	24 827	7 763	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		40 800	
	Autres charges (12)				GE	8 370	18	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 744 126
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	237 933	76 398
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	127 232	100 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	581	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		51 000
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	127 813	151 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	149 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	19 159	24 012
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	168 159	24 012
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(40 346)	126 988
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	197 587	203 380

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS AUDICE ALPES

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	8 852	21 043		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	210			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	9 062	21 043		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	850	2 538		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	117 100			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	117 950	2 538		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(108 888)	18 505		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	26 035	(28 879)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 118 935	1 742 683		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 056 270	1 491 913		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	62 664	250 771		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières			HY			
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	8 532	21 003	
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *			HP			
		{ - Crédit bail immobilier			HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	850	2 538	
	(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			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	7 663	13 341	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(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						
	(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
	Ajustement provisions N-1					850		8 260
	Cessions immobilisations financières					205		210
	Intérêts de retard							320
	Solde compte Vauban et note de frais							272
Cession clientèle					116 895			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
Ajustement provisions N-1					850		8 260	
Solde compte Vauban							255	
Annule erreur note de frais							17	

* Des modifications apportées à ce formulaire sont données dans la notice n° 2023

FIDEXPERT CONSEILS

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

SAS AUDICE ALPES

24 Rue Guillaume Fichet

74000 ANNECY

L'ANNEXE

Loi n° 83.353 du 30 avril 1983

Décret d'application n°83.1020 du 29 novembre 1983

FIDEXPERT CONSEILS

*81 Rue des Carts
ZAE du Pré Mairy
74370 PRINGY
04.50.27.43.68*

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une transmission universelle de patrimoine a été actée fin août 2015 avec effet au 1er octobre 2015 visant à confondre le patrimoine des sociétés Altitude Commissariat et F2A dans la société Audicé Alpes.

- 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 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 1er octobre 2013 dont elle est tête de groupe.

Informations relatives au CICE

Le montant du CICE au titre de l'année civile s'établit à 12 566€. Il constitue un crédit d'impôt comptabilisé comme tel.

Le montant du CICE pour les trois premiers trimestres 2016 a été comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunération y donnant droit. Le produit à recevoir s'établit à 15 044€.

Le CICE a permis le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	23 796		1 009 121
Installations générales agencements aménagements divers	43 502		18 461
Matériel de transport			70 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 155		130 297
TOTAL	85 657		218 882
Autres participations	2 153 215		3 309
Autres titres immobilisés	170		175
Prêts, autres immobilisations financières	206		935
TOTAL	2 153 591		4 419
TOTAL GENERAL	2 263 043		1 232 422

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		116 895	916 021	916 021
Installations générales agencements aménagements divers			61 963	61 963
Matériel de transport			70 125	70 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			172 452	172 452
TOTAL			304 539	304 539
Autres participations		1 520 415	636 109	636 109
Autres titres immobilisés		175	170	170
Prêts, autres immobilisations financières		30	1 111	1 111
TOTAL		1 520 620	637 390	637 390
TOTAL GENERAL		1 637 515	1 857 950	1 857 950

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	26 309	1 876		28 185
Installations générales agencements aménagements divers	14 850	6 691		21 541
Matériel de transport		9 067		9 067
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 585	25 997		97 582
TOTAL	86 435	41 755		128 190
TOTAL GENERAL	112 744	43 631		156 375

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 876				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 691				
Matériel de transport	9 067				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 997				
TOTAL	41 755				
TOTAL GENERAL	43 631				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	40 800		6 800		34 000
TOTAL	40 800		6 800		34 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		149 000			149 000
Sur comptes clients	7 763	93 892	18 828		82 827
TOTAL	7 763	242 892	18 828		231 827
TOTAL GENERAL	48 563	242 892	25 628		265 827
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		24 827 149 000	25 628		

La provision pour risques et charges correspond à la passation des mandats suite à la
tup de F2Aet Altitude Commissariat

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 111	1 111	
Clients douteux ou litigieux	102 318	102 318	
Autres créances clients	470 264	470 264	
Impôts sur les bénéfices	12 089	12 089	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 161	6 161	
Divers état et autres collectivités publiques	15 044	15 044	
Groupe et associés	70 263	70 263	
Débiteurs divers	31 639	31 639	
Charges constatées d'avance	13 345	13 345	
TOTAL	722 234	722 234	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	783 972	207 828	559 704	16 440
Fournisseurs et comptes rattachés	112 241	112 241		
Personnel et comptes rattachés	124 394	124 394		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 577	77 577		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 544	106 544		
Autres impôts taxes et assimilés	14 923	14 923		
Groupe et associés	201 412	201 412		
Autres dettes	10 165	10 165		
TOTAL	1 431 228	855 084	559 704	16 440
Emprunts souscrits en cours d'exercice	95 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	199 519			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	416			

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
ACTIONS	10.0000	91 962		91 962

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE	17 414	116 895	986 684	887 203	
Total	17 414	116 895	986 684	887 203	

Perte d'une partie de la clientèle pour 116 895€

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément.

Les immobilisations non décomposables sont amorties en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Les immobilisations décomposables sont amorties comme suit :

- Structure : amortissement en fonction de la durée d'utilité de l'immobilisation prise dans son ensemble,
- Composants : amortissement en fonction de la durée d'utilité.

Aucun composant ayant une durée d'utilisation différente de la structure a été identifié et individualisé.

· ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logo	Linéaire	5 ans
Licences	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au **prix** pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Une provision pour dépréciation individualisée est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou en présence d'un risque de non recouvrement de la créance

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	28 800
Autres créances	40 726
Total	69 526

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 184
Emprunts et dettes financières diverses	4 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 010
Dettes fiscales et sociales	137 782
Total	207 155

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 345
Total	13 345

- 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. L'évaluation des droits par salarié est calculée selon les modalités prévues par la convention collective. Les montants calculés sont pondérés par le coefficient de rotation et d'espérance de vie actualisés

Paramètres financiers

Taux d'actualisation (net d'inflation) : 0.80%

Hypothèse de calcul

Départ volontaire du salarié (l'engagement est calculé en tenant compte des charges sociales)

Compte tenu des données de l'entreprises, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 0.80%, le total des engagements au titre des indemnités de fin de carrière au 30 septembre 2016 s'élève à 6 033.61€.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détemu)			
- AEXO	149 455	100.00	17 455
- CABINET PIERRE REMISE	37 867	100.00	29 067
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ajustement provisions N-1	8 260	77200000
- Solde Compte Vauban	255	77200000
- Annule erreur note de frais N-1	17	77200000
- Intérêts de retard	320	77100000
- Cessions immobilisations financières	210	77560000
Total	9 062	
Charges exceptionnelles		
- Ajustement provisions N-1	850	67200000
- Clientèle	116 895	67510000
- Cessions immobilisations financières	205	67560000
Total	117 950	

AUDICE ALPES
74000 ANNECY

ENTREPRISES LIEES

DESIGNATION	MONTANT
<u>I - IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>	
Participations	636 109,00
Provision dépréciation des titres de participation	-149 000,00
Créances rattachées à des participations	
Provision dépréciation des créances rattachées	
<u>II - CREANCES</u>	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	7 394,00
Autres créances d'exploitation	
Provision dépréciation créances	
Autres créances diverses	70 263,00
Revenus de créances à recevoir	
<u>III - DETTES</u>	
Emprunts et dettes financières diverses	200 996,00
Avances et acomptes reçus/commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes/immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes d'exploitation	
Autres dettes diverses	
<u>IV - PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES</u>	
Charges financières	2 350,00
Produits financiers	127 813,00

AUDICE ALPES

Société par Actions Simplifiée
au capital de 919 620 €

Siège social :
24 rue Guillaume Fichet
74000 ANNECY

RCS 791 082 365

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES sur les COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 Septembre 2016

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

- *Le contrôle des comptes annuels de la SAS AUDICE ALPES tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- *La justification de nos appréciations,*
- *Les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.*

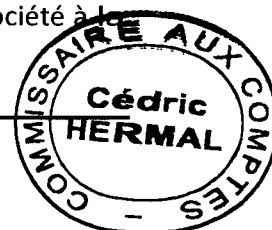
Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Direction. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel 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 figurant 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, tels qu'ils sont annexés au présent rapport sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'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 :

Comme indiqué dans l'annexe légale, une transmission universelle de patrimoine a été actée fin août 2015 avec effet au 1^{er} octobre 2015 visant à confondre le patrimoine des sociétés Altitude Commissariat et F2A dans la société Audicé Alpes.

Dans le cadre des appréciations auxquelles nous avons procédé, nous avons examiné le traitement comptable en découlant.

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.

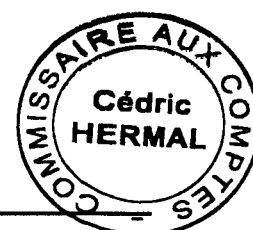
III - VERIFICATIONS SPECIFIQUES :

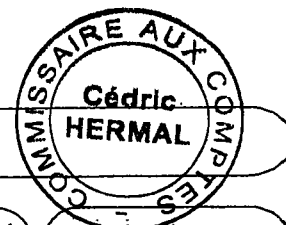
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Direction et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Verdun,
Le 21 janvier 2017

Cédric HERMAL
Commissaire aux comptes



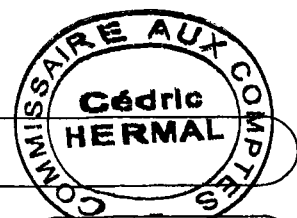


BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	16 068	15 435	633	2 509	1 876	74.77
	Fonds commercial (1)	887 203		887 203	17 414	869 789	NS
	Autres immobilisations incorporelles	12 750	12 750				
	Avances et acomptes						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	304 539	128 190	176 349	63 439	112 911	177.98
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	636 109	149 000	487 109	2 153 215	1 666 106	77.38
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	170		170	170		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 111		1 111	206	905	439.44
	Total II	1 857 950	305 375	1 552 576	2 236 953	684 377	30.59
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	572 582	82 827	489 755	215 526	274 229	127.24
	Autres créances	135 196		135 196	142 975	7 779	5.44
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	369 229		369 229	160 124	209 104	130.59
	Charges constatées d'avance (3)	13 345		13 345	32 906	19 561	59.45
	Total III	1 090 351	82 827	1 007 524	551 532	455 993	82.68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 948 302	388 201	2 560 100	2 788 484	228 384	8.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 111



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N/N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 919 620) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	919 620	919 620		
	Réserves				
	Réserve légale	7 928		7 928	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	104 659		104 659	
	Report à nouveau		92 202	92 202	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	62 664	250 771	188 106	75.01
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 094 872	1 078 189	16 683	1.55
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	34 000	40 800	6 800	16.67
	Total III	34 000	40 800	6 800	16.67
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	783 649	820 208	36 558	4.46
	Concours bancaires courants	323	113	209	184.71
	Emprunts et dettes financières diverses	201 412	487 769	286 357	58.71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 241	104 560	7 681	7.35
	Dettes fiscales et sociales	323 438	256 433	67 005	26.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 165	412	9 753	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 431 228	1 669 495	238 267	14.27
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 560 100	2 788 484	228 384	8.19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

855 084

1 003 308

COMPTE DE RESULTAT

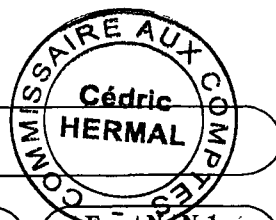


	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N/N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 948 747		1 948 747	1 556 337		392 410	25.21
Chiffre d'affaires NET	1 948 747		1 948 747	1 556 337		392 410	25.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 291	14 241		19 051	133.78
Autres produits			21	62		41	66.08
Total des Produits d'exploitation (I)			1 982 060	1 570 640		411 420	26.19
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			745 314	566 732		178 582	31.51
Impôts, taxes et versements assimilés			15 471	12 177		3 294	27.05
Salaires et traitements			631 229	614 986		16 243	2.64
Charges sociales			275 285	240 757		34 528	14.34
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 631	11 009		32 622	296.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 827	7 763		17 064	219.83
Dotations aux provisions				40 800		40 800	100.00
Autres charges			8 370	18		8 352	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 744 126	1 494 242		249 885	16.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			237 933	76 398		161 535	211.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

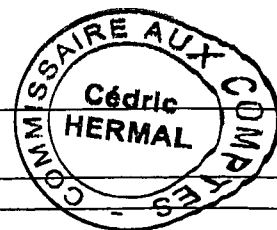
8 532 21 003
850 2 538

COMPTE DE RESULTAT



	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	127 232	100 000	27 232	27.23
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	581		581	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		51 000	51 000	100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	127 813	151 000	23 187	15.36
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	149 000		149 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	19 159	24 012	4 853	20.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	168 159	24 012	144 147	600.30
2. Résultat financier (V-VI)	40 346	126 988	167 334	131.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	197 587	203 386	5 799	2.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 852	21 043	12 191	57.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital	210		210	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	9 062	21 043	11 981	56.94
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	850	2 538	1 688	66.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	117 100		117 100	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	117 950	2 538	115 412	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	108 888	18 505	127 394	688.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	26 035	28 879	54 914	190.15
Total des produits (I+III+V+VII)	2 118 935	1 742 683	376 251	21.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 056 270	1 491 913	564 358	37.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	62 664	250 771	188 106	75.01

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une transmission universelle de patrimoine a été actée fin août 2015 avec effet au 1er octobre 2015 visant à confondre le patrimoine des sociétés Altitude Commissariat et F2A dans la société Audicé Alpes.

- 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 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

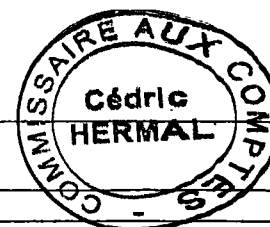
La société fait partie d'un groupe fiscalement intégré depuis le 1er octobre 2013 dont elle est tête de groupe.

Informations relatives au CICE

Le montant du CICE au titre de l'année civile s'établit à 12 566€. Il constitue un crédit d'impôt comptabilisé comme tel.

Le montant du CICE pour les trois premiers trimestres 2016 a été comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunération y donnant droit. Le produit à recevoir s'établit à 15 044€.

Le CICE a permis le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	23 796		1 009 121
Installations générales agencements aménagements divers	43 502		18 461
Matériel de transport			70 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 155		130 297
TOTAL	85 657		218 882
Autres participations	2 153 215		3 309
Autres titres immobilisés	170		175
Prêts, autres immobilisations financières	206		935
TOTAL	2 153 591		4 419
TOTAL GENERAL	2 263 043		1 232 422

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		116 895	916 021	916 021
Installations générales agencements aménagements divers			61 963	61 963
Matériel de transport			70 125	70 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			172 452	172 452
TOTAL			304 539	304 539
Autres participations		1 520 415	636 109	636 109
Autres titres immobilisés		175	170	170
Prêts, autres immobilisations financières		30	1 111	1 111
TOTAL		1 520 620	637 390	637 390
TOTAL GENERAL		1 637 515	1 857 950	1 857 950

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	26 309	1 876		28 185
Installations générales agencements aménagements divers	14 850	6 691		21 541
Matériel de transport		9 067		9 067
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 585	25 997		97 582
TOTAL	86 435	41 755		128 190
TOTAL GENERAL	112 744	43 631		156 375

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 876				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 691				
Matériel de transport	9 067				
Matériel de bureau informatique mobilier	25 997				
TOTAL	41 755				
TOTAL GENERAL	43 631				

Etat des provisions

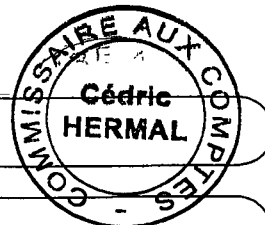
Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	40 800		6 800		34 000
TOTAL	40 800		6 800		34 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		149 000			149 000
Sur comptes clients	7 763	93 892	18 828		82 827
TOTAL	7 763	242 892	18 828		231 827
TOTAL GENERAL	48 563	242 892	25 628		265 827
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		24 827 149 000	25 628		

La provision pour risques et charges correspond à la passation des mandats suite à la
tup de F2Aet Altitude Commissariat

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 111	1 111	
Clients douteux ou litigieux	102 318	102 318	
Autres créances clients	470 264	470 264	
Impôts sur les bénéfices	12 089	12 089	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 161	6 161	
Divers état et autres collectivités publiques	15 044	15 044	
Groupe et associés	70 263	70 263	
Débiteurs divers	31 639	31 639	
Charges constatées d'avance	13 345	13 345	
TOTAL	722 234	722 234	



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	783 972	207 828	559 704	16 440
Fournisseurs et comptes rattachés	112 241	112 241		
Personnel et comptes rattachés	124 394	124 394		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 577	77 577		
Taxe sur la valeur ajoutée	106 544	106 544		
Autres impôts taxes et assimilés	14 923	14 923		
Groupe et associés	201 412	201 412		
Autres dettes	10 165	10 165		
TOTAL	1 431 228	855 084	559 704	16 440
Emprunts souscrits en cours d'exercice	95 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	199 519			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	416			

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	91 962			91 962

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE	17 414	116 895	986 684	887 203	
Total	17 414	116 895	986 684	887 203	

Perte d'une partie de la clientèle pour 116 895€

Evaluation des immobilisations corporelles

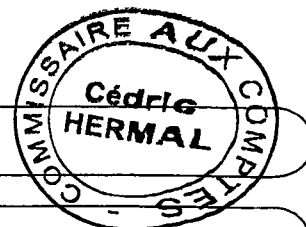
Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.
Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composants significatifs ayant des durées d'utilisation différentes de la structure, ces derniers sont comptabilisés et amortis séparément.

Les immobilisations non décomposables sont amorties en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Les immobilisations décomposables sont amorties comme suit :

- Structure : amortissement en fonction de la durée d'utilité de l'immobilisation prise dans son ensemble,
- Composants : amortissement en fonction de la durée d'utilité.

Aucun composant ayant une durée d'utilisation différente de la structure a été identifié et individualisé.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logo	Linéaire	5 ans
Licences	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode FIFO.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

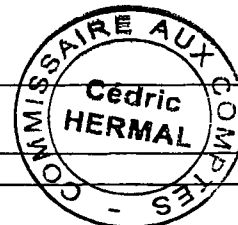
Une provision pour dépréciation individualisée est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou en présence d'un risque de non recouvrement de la créance

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	28 800
Autres créances	40 726
Total	69 526



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 184
Emprunts et dettes financières diverses	4 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 010
Dettes fiscales et sociales	137 782
Total	207 155

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 345
Total	13 345

- 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. L'évaluation des droits par salarié est calculée selon les modalités prévues par la convention collective. Les montants calculés sont pondérés par le coefficient de rotation et d'espérance de vie actualisés

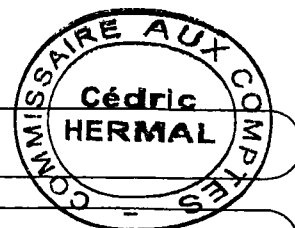
Paramètres financiers

Taux d'actualisation (net d'inflation) : 0.80%

Hypothèse de calcul

Départ volontaire du salarié (l'engagement est calculé en tenant compte des charges sociales)

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 0.80%, le total des engagements au titre des indemnités de fin de carrière au 30 septembre 2016 s'élève à 6 033.61€.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

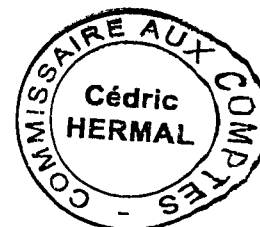
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- AEXO	149 455	100.00	17 455
- CABINET PIERRE REMISE	37 867	100.00	29 067
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Ajustement provisions N-1	8 260	77200000
- Solde Compte Vauban	255	77200000
- Annule erreur note de frais N-1	17	77200000
- Intérêts de retard	320	77100000
- Cessions immobilisations financières	210	77560000
Total	9 062	
Charges exceptionnelles		
- Ajustement provisions N-1	850	67200000
- Clientèle	116 895	67510000
- Cessions immobilisations financières	205	67560000
Total	117 950	



ENTREPRISES LIEES

DESIGNATION	MONTANT
<u>I - IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>	
Participations	636 109,00
Provision dépréciation des titres de participation	-149 000,00
Créances rattachées à des participations	
Provision dépréciation des créances rattachées	
<u>II - CREANCES</u>	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	7 394,00
Autres créances d'exploitation	
Provision dépréciation créances	
Autres créances diverses	70 263,00
Revenus de créances à recevoir	
<u>III - DETTES</u>	
Emprunts et dettes financières diverses	200 996,00
Avances et acomptes reçus/commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes/immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes d'exploitation	
Autres dettes diverses	
<u>IV - PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES</u>	
Charges financières	2 350,00
Produits financiers	127 813,00

AUDICÉ ALPES

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 919 620 EUROS

SIÈGE SOCIAL : 24, RUE GUILLAUME FICHET

74000 ANNECY

RCS ANNECY B 791 082 365

DECISION COLLECTIVE DES ACTIONNAIRES DU 16 FÉVRIER 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT CORRESPONDANT A L'AFFECTATION PROPOSEE

QUATRIEME RESOLUTION

Les actionnaires approuvent l'affectation du bénéfice s'élevant à 62 664,11 Euros telle qu'elle est proposée par la Direction, à savoir :

- À la réserve légale, à hauteur de 5%,.....3 133,20 €.
- À la distribution de dividendes pour un montant de.....50 579,10 €.
- À un compte de réserves complémentaires, le solde8 951,81 €.

Cette distribution est ainsi fixée à 0,55 Euros par action et sera payée au siège social à compter de ce jour.

Il ouvrira droit à hauteur de 4 282,85 Euros au bénéfice de l'abattement de 40 % pour l'imposition des sommes ainsi perçues au profit d'associés personnes physiques soumises à l'impôt sur les revenus.

Cette résolution, mise aux voix, est **adoptée** à l'unanimité.

Certifiée exacte,

La Direction.

