



RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00494

Numéro SIREN : 522 265 321

Nom ou dénomination : "CABINET D EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT JÉRÔME MALLOT"

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2017 sous le numéro de dépôt 591

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHARTRES

RECEPISSE DE DEPOT

CS 40229 - 22 Boulevard Chasles
28008 CHARTRES Cedex
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 02 37 84 02 75
www.greffe-tc-chartres.fr / www.infogreffe.fr

DELTA CONSEIL PME
CS 63019
28109 DREUX CEDEX

V/REF :
N/REF : 2010 B 494 / 2017-B-591

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE CHARTRES certifie qu'il a reçu le 28/02/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2013.

Concernant la société

"CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT JÉRÔME MALLOT"
Société à responsabilité limitée à associé unique
104 avenue du Général Leclerc
28100 Dreux

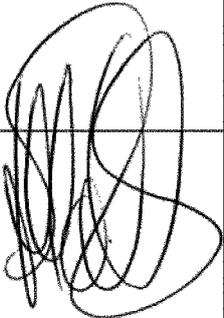
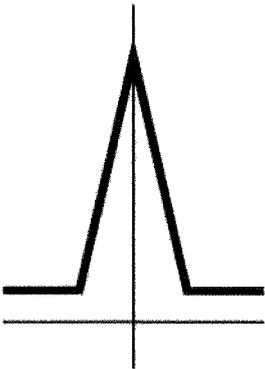
Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-591 le 28/02/2017

R.C.S. CHARTRES 522 265 321 (2010 B 494)

Fait à CHARTRES le 28/02/2017,

Le Greffier



<p><i>Copie certifiée conforme</i></p> 		

EURL CABINET Jérôme MALLOT

104 avenue du Général Leclerc

28100 DREUX

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2013

DELTA CONSEIL PME

Société d'Expertise Comptable et de Conseil - Tableau de l'Ordre d'ORLÉANS
104, Avenue du Général Leclerc - 28109 DREUX CEDEX

Tél. : 02 37 38 58 58 - Fax : 02 37 38 58 59

E-mail : cabinet@deltaconseilpme.com - www.deltaconseilpme.com

SOMMAIRE

Attestation de l'expert comptable

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4
Règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	6
Amortissements	7
Provisions inscrites au bilan	NS
Etat des échéances, créances et dettes	8
Charges à payer	9
Produits et charges constatés d'avance	9
Composition du capital social	10
Liste des filiales et participations	NS

ATTESTATION

■ d'expert comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL Cabinet Jérôme MALLOT

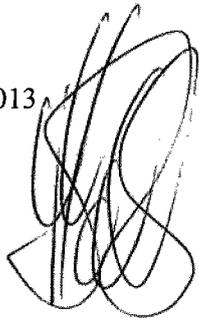
pour l'exercice du 01/10/2012 au 30/09/2013 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	199 876 €
- chiffre d'affaires	132 175 €
- résultat net comptable	32 042 €

Fait à Dreux
le 10 décembre 2013



Jérôme MALLOT
Expert-comptable

BILAN ACTIF

Euros

	30/09/2013			30/09/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	169	169		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	938	875	63	376
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	151 800		151 800	151 800
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	152 907	1 044	151 863	152 176
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 930		11 930	12 140
Autres créances	315		315	57
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	21 107		21 107	35 432
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 750		11 750	3 064
Charges constatées d'avance (3)	2 911		2 911	1 403
	48 012		48 012	52 096
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	200 919	1 044	199 876	204 272
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

24

BILAN PASSIF

Euros

	30/09/2013	30/09/2012
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 000	1 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	56 830	24 491
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	32 042	32 339
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	99 872	67 830
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	86 927	107 717
Emprunts et dettes financières (3)	1 702	8 101
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	11 375	20 624
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	100 004	136 442
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	199 876	204 272
(1) Dont à plus d'un an (a)	78 503	115 694
(1) Dont à moins d'un an (a)	21 502	20 749
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTES DE RESULTAT

Euros

	30/09/2013			30/09/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	132 175		132 175	127 750
Chiffre d'affaires net	132 175		132 175	127 750
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Autres produits			0	
			132 175	127 750
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			14 770	14 260
Impôts, taxes et versements assimilés			4 773	3 994
Salaires et traitements			58 407	58 017
Charges sociales			21 644	15 924
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			313	346
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			0	0
			99 907	92 542
RESULTAT D'EXPLOITATION			32 268	35 208
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)			9 790	6 160
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			720	432
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			10 510	6 592
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 459	4 187
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			1 844	
			5 303	4 187
RESULTAT FINANCIER			5 206	2 405
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			37 475	37 613

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

Euros

	30/09/2013	30/09/2012
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	5 433	5 274
Total des produits	142 685	134 342
Total des charges	110 643	102 003
BENEFICE OU PERTE	32 042	32 339
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2012 au 30/09/2013.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

- Matériel informatique 3 ans

L'inventaire des immobilisations n'a pas fait ressortir de biens devant faire l'objet d'une décomposition.

Créances

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

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	169		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	938		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	938		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	151 800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	151 800		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	152 907		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			169	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			938	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			938	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			151 800	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV			151 800	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			152 907	

2/4

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	169			169
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	562	313		875
Emballages récupérables et divers				
Total III	562	313		875
TOTAL GENERAL (I + II + III)	731	313		1 044

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéficiés				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		15 156	15 156	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéficiés					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		100 004	34 751	65 253	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

CHARGES A PAYER**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	30/09/2013	30/09/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	172	213
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	9 420	17 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
CAP TNS 2012/2013	9 079	16 863
CAP CFE 2012/2013	341	335
Total	9 592	17 411

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	30/09/2013	30/09/2012
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	30/09/2013	30/09/2012
Charges d'exploitation	2 911	1 403
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	2 911	1 403

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exerci	En fin d'exercice
Parts sociales	10,00000	10,00000	1 000			1 000

**« CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT
JÉRÔME MALLOT »**
Société Unipersonnelle A Responsabilité Limitée
d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Au capital de 10.000 Euros
Siège social à DREUX (28100)
104 Avenue du Général Leclerc
RCS CHARTRES B 522 265 321

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 12 FEVRIER 2014

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2013

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 32.041,64 Euros, au compte « Autres Réserves ». Le compte « Autres Réserves » présente ainsi un solde créditeur de 88.871,65 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique constate qu'il n'a été effectué aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text of the second decision.