



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 13672

Numéro SIREN : 383 335 007

Nom ou dénomination : 3 A CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2017 sous le numéro de dépôt 80838



20170808382015

DATE DEPOT : 17/08/2017

N° DE DEPOT : 80838

N° GESTION : 1991B13672

N° SIREN : 383335007

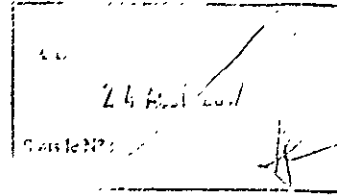
DENOMINATION : 3 A CONSEIL

ADRESSE : 34 R DE LIEGE 75008 PARIS

MILLESIME : 2015

JOSEPH ESTIENNE

EXPERT COMPTABLE
INSCRIT A L'ORDRE
REGION DE PARIS - ILE DE FRANCE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS



57, BOULEVARD DE BELGIQUE
F - 75110 LE VESINET

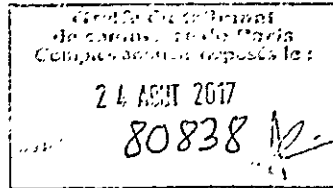
Bureaux :
19, AVENUE DE MESSINE
F - 75008 PARIS

Tél : (+33) 01.53.53.58.45
Fax : (+33) 01.53.53.58.10

Port : (+33) 06.80.26.55.20
Mail : joseph.estienne@gmail.com

3 A Conseil
34, rue de Liège
75008 PARIS

Rapport
du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2015



Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2015

Exemplaire destiné au Greffe du Tribunal de Commerce

Société Anonyme au capital de € 56 000
R.C.S. : PARIS B 383 335 007

SIRET 413 973 145 00017 - APE 741 C

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 3A Conseil tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je porte à votre connaissance l'élément suivant :

- La note « Participations » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables d'évaluation des titres de participation. Mes travaux ont consisté à examiner les méthodes comptables utilisées, les données et hypothèses retenues, la documentation fournie ainsi que les évaluations qui en résultent. Je me suis par ailleurs assuré que l'annexe aux états financiers donne une information appropriée.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

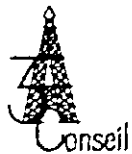
J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 14 mars 2016

Le Commissaire aux Comptes





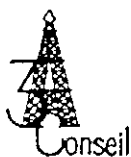
BILAN - ACTIF

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

	Valeurs au 30/09/15		% de l'actif	Valeurs au 30/09/14	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
ACTIF					
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			26		29
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)	995 141		995 141	995 141	
Autres immobilisations incorporelles	17 075	16 038	1 038		
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		1
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	159 862	89 833	70 030	24 885	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			3		3
Participations	695 289	603 819	91 469	91 469	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 446		15 446	15 446	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 882 813	709 690	1 173 124	1 126 942	33
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					22
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	820 631	147 699	672 932	595 355	23
Autres créances (3)	184 346		184 346	198 442	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 842 689		1 842 689	1 514 303	44
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 847 666	147 699	2 699 967	2 308 101	67
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 730 479	857 388	3 873 091	3 435 042	100

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



BILAN - PASSIF

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

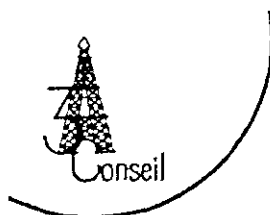
PASSIF	Valeurs au		Valeurs au	
	30/09/15	% du passif	30/09/14	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	56 000	1	56 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		51		49
Réserve légale	5 600		5 600	
Réserves statutaires ou contractuelles	1 964 794		1 681 747	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	304 592	8	283 047	8
SITUATION NETTE	2 330 986	60	2 026 394	59
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 330 986	60	2 026 394	59
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	22 867		22 867	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	22 867	1	22 867	1
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	587		587	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	593 621	15	455 313	13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	390 484	10	419 681	12
Dettes fiscales et sociales	399 950	10	371 682	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	26 142	1	29 098	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	108 454	3	109 420	3
TOTAL DETTES	1 519 238	39	1 385 781	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 873 091	100	3 435 042	100
	1 519 238		1 385 781	

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

S.A. 3A CONSEIL

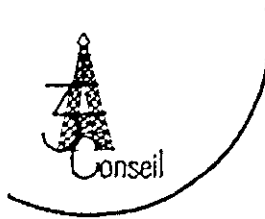
Du 01/10/2014 au 30/09/2015

	Valeur au 30/09/15	% CA	Valeur au 30/09/14	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 785 020	100	1 766 055	100	18 965	1
Montant net du chiffre d'affaires	1 785 020	100	1 766 055	100	18 965	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	104 058	6	1 807		102 251	
Autres produits	4 015		3		4 012	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 893 092	106	1 767 865	100	125 227	7
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	656 881	37	613 688	35	43 193	7
Impôts, taxes et versements assimilés	24 293	1	28 982	2	-4 689	-16
Salaires et traitements	524 322	29	467 931	26	56 391	12
Charges sociales	236 058	13	199 862	11	36 195	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations ; dot. aux amort.	21 123	1	20 201	1	922	5
Sur immobilisations ; dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant ; dot. aux dépréc.			33 755	2	-33 755	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	11		24		-14	-56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 462 687	82	1 364 443	77	98 244	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	430 405	24	403 422	23	26 983	7
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

3A CONSEIL

7/57



COMpte DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

S.A. 3A CONSEIL

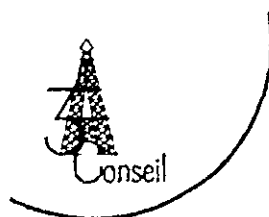
Du 01/10/2014 au 30/09/2015

	Valeur au 30/09/15	% CA	Valeur au 30/09/14	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. créances d'actif Immo.(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 088	1	11 497	1	-1 409	-12
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 088	1	11 497	1	-1 409	-12
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)			5		-5	-100
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			5		-5	-100
RÉSULTAT FINANCIER	10 088	1	11 492	1	-1 404	-12
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	440 493	25	414 914	23	25 579	6
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						-100
Sur opérations en capital	800				800	
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	800				800	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	170		107		63	59
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			2 496		-2 496	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	170		2 603		-2 433	-93
RESULTAT EXCEPTIONNEL	630		-2 603		3 233	124
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	136 531	8	129 264	7	7 267	6
TOTAL DES PRODUITS	1 903 980	107	1 779 362	101	124 617	7
TOTAL DES CHARGES	1 599 388	90	1 496 316	85	103 072	7
Bénéfice ou Perte	304 592	17	283 047	16	21 545	8

(3) Dont produits concernant les entrées liées
 (4) Dont intérêts concernant les entrées liées

3A CONSEIL

8/57

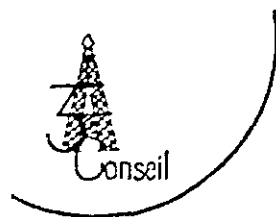


ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FATTS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2015 dont le total est de 3 873 091,18 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 304 591,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

O'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES 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 comptes annuels au 30/09/2015 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

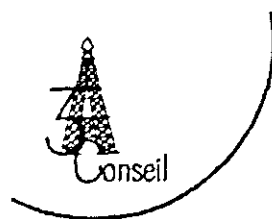
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

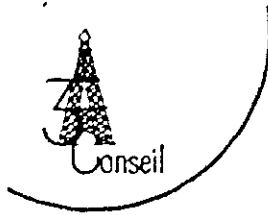
- Logiciels	1 an
- Agencements divers	3 à 10 ans
- Matériel informatique	2 à 3 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	4 à 10 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

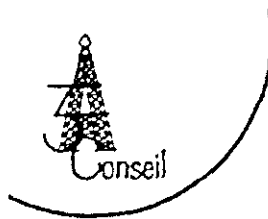
(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de clientèle	995 141			995 141
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	995 141			995 141
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	995 141			

3A CONSEIL

12/57



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

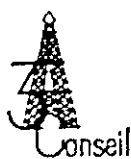
Du 01/10/2014 au 30/09/2015

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 010 141		2 075
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		32 856		30 244
	Autres Immos corporelles		11 823		13 948
	Matériel de transport		49 953		21 815
	Matériel de bureau & mobilier Informatique				
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		94 632		66 007
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		695 289		
	Autres titres Immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 446		
	TOTAL		710 735		
	TOTAL GENERAL		1 815 508		68 082

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 012 216	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers				63 100	
	Autres Immos corporelles		777		24 994	
	Mat. bureau, inform., mobilier				71 768	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL		777		159 862	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				695 289	
	Autres titres Immobilisés					
	Prêts & autres Immob. financières				15 446	
	TOTAL				710 735	
	TOTAL GENERAL		777		1 882 813	

3A CONSEIL

13/57



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	15 000	1 038		16 038
Terrains					
Constructions					
: Sur sol propre					
: Sur sol d'autrui					
: Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
: Inst. générales agencem. amén.		21 010	5 648		26 658
: Matériel de transport		5 107	6 230		11 337
: Mat. bureau et Informatiq., mob.		43 630	8 207		51 837
: Emballages récupérables divers					
	TOTAL	69 747	20 086		89 833
	TOTAL GENERAL	84 747	21 123		105 870

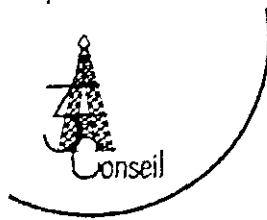
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immo. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
: Sur sol propre							
: Sur sol autrui							
: Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
: Inst. gales, ag. am div							
: Matériel transport							
: Mat. bureau mobilier Inf.							
: Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

3A CONSEIL

14/57



ANNEXE

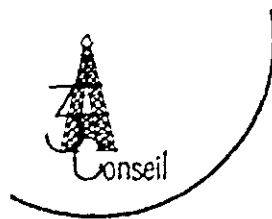
S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
Télé gestion Informatique - -	7 750	587 005	99,20	69 030
Fidupartner - -	66 671	142 374	99,76	32 152
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



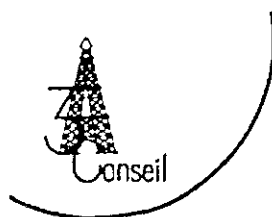
ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres Immobilisations financières	15 446		15 446
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	820 631	820 631	
	Créances rep. titres prêtés ; prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 459	4 459	
	Etat & autres	179 887	179 887	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		1 020 423	1 004 977	15 446
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



ANNEXE

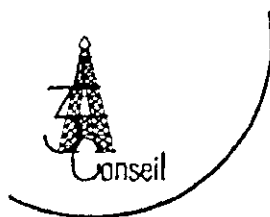
S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	91 469	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des Immobilisations	91 469	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	12 384	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	12 384	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	429 629	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 501	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	460 130	
Chiffre d'affaires	10 320	



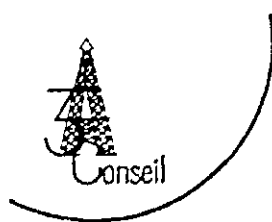
ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 500,00	16,00



ANNEXE

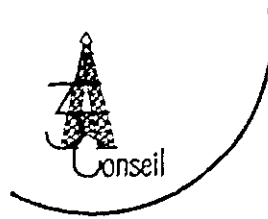
S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
et de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	587	587		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	390 484	390 484		
Personnel & comptes rattachés	108 195	108 195		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	95 544	95 544		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	176 506	176 506		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	19 705	19 705		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	593 621	593 621		
Autres dettes (ct det. rel. opér. de titr.)	26 142	26 142		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 454	108 454		
TOTAUX	1 519 238	1 519 238		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

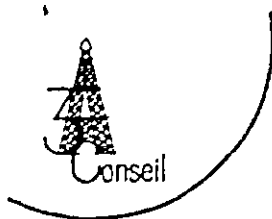
(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	108 454
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	108 454

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	587
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	390 484
Dettes fiscales et sociales	181 282
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	572 353



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

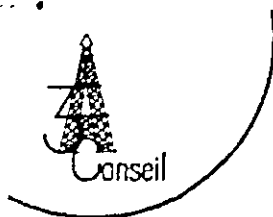
Du 01/10/2014 au 30/09/2015

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2015, le CICE s'élève à 11 726 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



ANNEXE

S.A. 3A CONSEIL

Du 01/10/2014 au 30/09/2015

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2015, le CICE s'élève à 11 726 C.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

3 A CONSEIL
Société par actions simplifiée de 56.000 €.
Siège Social : 34, rue de Liège
75008 - PARIS

RCS PARIS B 383 335 007
N° SIRET 383 335 007 00027

RAPPORT DE GESTION PRESENTE PAR LE PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU LUNDI 30 MARS 2016

(opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2015)

Messieurs,

Je vous ai convoqués en assemblée générale ordinaire annuelle, conformément à la Loi et aux statuts, afin de vous donner lecture de mes rapports sur les opérations de l'exercice écoulé et de vous demander de statuer sur les comptes annuels arrêtés le 30 septembre 2015.

Pour votre information, je vous ai adressé, avec mes rapports, tous les autres documents prescrits par la Loi, savoir :

- Le compte de résultat, le bilan et l'annexe,
- Le texte des résolutions que je propose à votre vote.

Les comptes annuels qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation que ceux de l'exercice précédent, dans le respect des règles du plan comptable 1982.

1) MARCHE DES AFFAIRES SOCIALES

L'activité de notre société s'est traduite en 2014/2015 par un chiffre d'affaires de €. 1 785 020 contre €.1 766 055 en 2013/2014, soit une hausse de €. 18 965 en valeur absolue.

Résultats

Les produits d'exploitation étant de	€. 1 893 092
et les charges d'exploitation de	€. 1 462 687

Il ressort un bénéfice d'exploitation de	€. 430 405
--	------------

Après imputation d'un résultat financier positif de €. 10 088, d'un de résultat exceptionnel positif de 630 € et de l'impôt sur les bénéfices pour €. 136 531, il ressort un bénéfice net de €. 304 592,.

2) MODE DE PRESENTATION ET METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2015 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent à l'exception de la méthode d'évaluation de la provision pour départ à la retraite.

La recommandation n° 2003-R.01 du 1er avril 2003 du CNC fait ressortir que la méthode actuarielle n'est recommandée que pour les entreprises dont l'effectif dépasse le seuil de 250 salariés. En dessous de ce seuil, l'entreprise peut définir sa propre méthode. Ainsi la méthode retenue pour l'exercice 2014/2015 est explicitée en annexe des comptes annuels.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

3) PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Après avoir entendu les explications et les éléments d'information qui viennent de vous être donnés, votre président vous demande d'approuver ses comptes et d'imputer le résultat distribuable soit :

- Report à nouveau créateur	€.	0
- Bénéfice 2014/2015	€.	304 591,81
		<hr/>
TOTAL		<u>€. 304 591,81</u>

de la façon suivante :

- réserves €. 304 591,81

4) SITUATION DE LA SOCIETE ET PREVISIONS

Depuis le début de l'exercice en cours, notre société a poursuivi normalement son activité, dont l'évolution prévisible n'appelle pas de commentaires particuliers.

5) EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu postérieurement à la clôture de l'exercice, c'est-à-dire depuis le 30 septembre 2014.

Nous vous rappelons enfin que notre société n'a pas d'activité en matière de recherche et de développement.

6) MONTANT DES DIVIDENDES ET DES AVOIRS FISCAUX

Distributions versées au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

2013/2014	0 €
2012/2013	0 €
2011/2012	250.000 €

7) DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles fiscalement au titre de l'article 39-4 du CGI, à hauteur de 2 885 €.

8) CONVENTIONS REGLEMEENTEES

Convention ancienne : refacturation des heures collaborateurs au prix du marché entre les sociétés FIDUPARTNER et 3A CONSEIL pour des travaux effectués. Votre Président est également gérant de la Sarl FIDUPARTNER.

La convention existant antérieurement entre votre société et la SARL TELE GESTION INFORMATIQUE, filiale de votre société dont votre président en est le gérant, s'est poursuivie. Cette convention consiste en des refacturations de charges telles que loyer, assurances, E.D.F., affranchissements, heures collaborateurs au coût de revient etc...

Refacturation par 3 A CONSEIL à la société FIDUPARTNER des frais informatiques, électricité, téléphone et rémunération du président.

Location de locaux appartenant à la SCI EUROPE.

9) INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément à l'article L.441-6-1 du Code du Commerce, nous devons fournir les informations relatives aux délais de paiement pratiqués par l'entreprise à l'égard de ses fournisseurs.


Le total des dettes fournisseurs au 30 septembre 2014 est de 419 681 € dont les échéances sont à moins de 30 jours.

Le total des dettes fournisseurs au 30 septembre 2015 est de 390 484 € dont les échéances sont à moins de 30 jours.

Je vous soumetts les résolutions suivantes correspondant à mes propositions.

Je vous demande de les approuver et de me donner quitus de ma gestion au titre de l'exercice écoulé.

LE PRESIDENT



3 A CONSEIL
Société par actions simplifiée Capital de 56.000 €.
Siège Social : 34, rue de Liège
75008 - PARIS

RCS PARIS B 383 335 007
N° SIRET 383 335 007 00027

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU MERCREDI 30 MARS 2016
CONCERNANT L'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE :
30 SEPTEMBRE 2015

2EME RESOLUTION

L'assemblée constate que les résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2015 se traduisent par un bénéfice de 304 591,81 €

L'assemblée décide d'imputer le bénéfice distribuable, soit :

- Report à nouveau créditeur	€.	0
- Bénéfice 2014/2015	€.	304 591,81
		<hr/>
TOTAL		<u>€. 304 591,81</u>

de la façon suivante :

- réserves €. 304 591,81

L'assemblée constate que les distributions versées au cours des trois derniers exercices sont les suivantes :

2013/2014	0 €
2012/2013	0 €
2011/2012	250.000 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Pour extrait et pour copie conforme.

LE PRESIDENT