



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 : 2009 B 23833

Numéro SIREN : 518 860 622

Nom ou dénomination : AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2017 sous le numéro de dépôt 51676

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 07-07-2017

N° DE DEPOT : 051676

N° GESTION : 2009B23833

N° SIREN : 518860622

DENOMINATION : AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

ADRESSE : 5 rue de l'Atlas 75019 Paris

MILLESIME : 2016



AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE

S.A.S. AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

5, rue de l'Atlas
75019 Paris

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2016



AXE 3 AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris - Ile-de-France
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Tél : 01 42 38 35 58 • societe@axe3.fr • www.axe3.fr
5, rue de l'Atlas – 75019 Paris FRANCE

SAS au capital social de 300 000 € / RCS Paris 518 860 622 / TVA INTRA : FR83 / APE : 69.20Z

SOMMAIRE

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 13

AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

5 RUE DE L'ATLAS

75019 Paris

COMPTES ANNUELS

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	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	26 896	26 896		3 203	-3 203	-100.00
	Fonds commercial (1)	29 500		29 500	57 000	-27 500	-48.25
	Autres immobilisations incorporelles	3 570		3 570		3 570	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	229 106	97 087	132 019	168 522	-36 503	-21.66
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 085 422		1 085 422	1 090 588	-5 166	-0.47
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	36 570		36 570	36 570		
	Total II	1 411 064	123 983	1 287 081	1 355 883	-68 802	-5.07
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	989 384	42 081	947 303	580 195	367 108	63.27
	Autres créances	146 519		146 519	61 652	84 868	137.66
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	146 339		146 339	205 664	-59 325	-28.85
	Disponibilités	134 255		134 255	359 735	-225 481	-62.68
	Charges constatées d'avance (3)	7 615		7 615	1 448	6 167	425.85
	Total III	1 424 112	42 081	1 382 031	1 208 694	173 337	14.34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 835 176	166 064	2 669 112	2 564 577	104 534	4.08

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

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 : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	1 500	28 500	NS
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	63 000		63 000	
	Autres réserves				
	Report à nouveau	99	6 180	-6 080	-98.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	273 024	187 420	85 604	45.68
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	666 123	495 099	171 024	34.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		32 750 31 893	-32 750 31 313	-100.00 98.18
	Total III	63 206	64 643	-1 437	-2.22
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 064 104	1 314 380	-250 277	-19.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	132 440	56 718	75 722	133.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 642	170 651	128 992	75.59
	Dettes fiscales et sociales	413 073	430 539	-17 467	-4.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	24 774	26 197	-1 423	-5.43
	Produits constatés d'avance (1)	5 750	6 350	-600	-9.45
	Total IV	1 939 783	2 004 835	-65 053	-3.24
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 669 112	2 564 577	104 534	4.08

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

1 108 805 940 732

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	2 095 375	7 500	2 102 875	1 723 220		379 654	22.03
Chiffre d'affaires NET	2 095 375	7 500	2 102 875	1 723 220		379 654	22.03
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			57 978	13 610		44 368	325.99
Autres produits			30 592	27 405		3 187	11.63
Total des Produits d'exploitation (I)			2 191 446	1 764 236		427 210	24.22
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 *			712 968	539 122		173 845	32.25
Impôts, taxes et versements assimilés			32 376	33 666		-1 289	-3.83
Salaires et traitements			623 105	528 163		94 942	17.98
Charges sociales			246 150	214 767		31 382	14.61
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 191	49 703		6 488	13.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 081	12 615		29 466	233.58
Dotations aux provisions			31 313	64 643		-33 330	-51.56
Autres charges			27 215	33 016		-5 801	-17.57
Total des Charges d'exploitation (II)			1 771 399	1 475 696		295 703	20.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			420 047	288 540		131 507	45.58
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 affectées à des exercices antérieurs

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)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 047	1 164	-117	-10.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 047	1 164	-117	-10.04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	13 018	20 510	-7 493	-36.53
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 018	20 510	-7 493	-36.53
2. Résultat financier (V-VI)	-11 971	-19 346	7 376	38.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	408 076	269 194	138 883	51.59
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 375		9 375	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	802	5 928	-5 127	-86.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	10 177	5 928	4 248	71.66
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 549	277	20 272	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72	3 203	-3 132	-97.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	20 621	3 480	17 141	492.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-10 444	2 448	-12 892	-526.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	124 608	84 222	40 386	47.95
Total des produits (I+III+V+VII)	2 202 670	1 771 328	431 341	24.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 929 646	1 583 909	345 737	21.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	273 024	187 420	85 604	45.68

* 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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 669 111.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 102 874.88 Euros et dégageant un bénéfice de 273 023.99 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

- 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 et de présentation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

+ Capitaux propres à l'ouverture :	495 099 €
- Dividendes distribués :	102 000 €
+ Resultat :	273 024 €
= Capitaux propres à la clôture :	<u>666 123 €</u>

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en charge négative d'impôt un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 354 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce

ANNEXE

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

mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 061 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	15 061
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	15 061

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	87 749		3 570
Installations générales agencements aménagements divers	158 709		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 961		16 547
TOTAL	229 670		16 547
Autres participations	1 090 588		
Prêts, autres immobilisations financières	36 570		
TOTAL	1 127 158		
TOTAL GENERAL	1 444 577		20 117

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		31 353	59 966	59 966
Installations générales agencements aménagements divers			158 709	158 709
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 110	70 397	70 397
TOTAL		17 110	229 106	229 106
Autres participations		5 166	1 085 422	1 085 422
Prêts, autres immobilisations financières			36 570	36 570
TOTAL		5 166	1 121 992	1 121 992
TOTAL GENERAL		53 630	1 411 064	1 411 064

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	27 546	3 203	3 853	26 896
Installations générales agencements aménagements divers	30 039	31 745		61 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 109	21 243	17 049	35 303
TOTAL	61 148	52 988	17 049	97 087
TOTAL GENERAL	88 694	56 191	20 902	123 983

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 203				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31 745				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 243				
TOTAL	52 988				
TOTAL GENERAL	56 191				

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
Litiges	32 750		32 750		
Impôts	31 893	31 313			63 206
TOTAL	64 643	31 313	32 750		63 206

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 107	42 081	15 107		42 081
TOTAL	15 107	42 081	15 107		42 081
TOTAL GENERAL	79 750	73 394	47 857		105 287
Dont dotations et reprises d'exploitation		73 394	47 857		

ANNEXE

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

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	36 570		36 570
Clients douteux ou litigieux	75 832	75 832	
Autres créances clients	913 553	913 553	
Impôts sur les bénéfices	26 659	26 659	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 271	50 271	
Débiteurs divers	69 589	69 589	
Charges constatées d'avance	7 615	7 615	
TOTAL	1 180 089	1 143 519	36 570

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 plus de 1 an à l'origine	1 064 104	233 126	697 515	133 463
Emprunts et dettes financières divers	55 695	55 695		
Fournisseurs et comptes rattachés	299 642	299 642		
Personnel et comptes rattachés	77 558	77 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 159	97 159		
Impôts sur les bénéfices	42 458	42 458		
Taxe sur la valeur ajoutée	176 339	176 339		
Autres impôts taxes et assimilés	19 559	19 559		
Groupe et associés	76 744	76 744		
Autres dettes	24 774	24 774		
Produits constatés d'avance	5 750	5 750		
TOTAL	1 939 783	1 108 805	697 515	133 463
Emprunts remboursés en cours d'exercice	250 277			

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	1.0000	300 000			300 000

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	
ACTE D LAFONTA EXPERTISE	57 000		-27 500	29 500	
Total	57 000		-27 500	29 500	

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	26 896	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Autres agencements et install	Linéaire	4 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

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	485 229
Total	485 229

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	274 128
Dettes fiscales et sociales	130 290
Autres dettes	1 200
Total	405 618

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 615
Total	7 615
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 750
Total	5 750

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	423 431	143 501
Résultat exceptionnel (hors participation)	-10 444	-3 539
Résultat comptable (hors participation)	412 987	139 962

- 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.

Compte tenu des hypothèses suivantes :

- > Mise à la retraite des salariés à 65 ans,
- > Indemnités soumises à charges sociales,
- > Taux de revalorisation des salaires de 1 %,
- > Taux d'actualisation de 1 %.

L'engagement en matière de retraite est estimé à la somme de 35 978 euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS FOCALLIS PARIS	11 400	459 752	100.00	835 422				684 610	25 990	
- CABINET LAFONTA	22 868	200 617	100.00	250 000				341 099	15 469	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- DIVERS EXCEPTIONNEL	9 375	771
- PCEAC	802	775
Total	10 177	
Charges exceptionnelles		
- DIVERS EXCEPTIONNEL	20 549	671
- VCEAC	72	675
Total	20 621	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	15 000	15 000	15 000	300 000	300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	15 000	15 000	15 000	300 000	300 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	415 938	570 676	1 003 802	1 723 220	2 102 875
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	112 311	84 624	149 452	387 454	479 361
Impôts sur les bénéfices	24 979	21 809	30 325	84 222	124 608
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	70 925	70 061	94 878	187 420	273 024
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	5.82	4.19	7.94	1.01	1.18
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4.73	4.67	6.33	0.62	0.91
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	3	5	7	11
Montant de la masse salariale de l'exercice	186 193	193 410	402 998	528 163	623 105
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	75 877	75 238	160 244	214 767	246 150

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

*AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE - PARIS, 518 860 622, SAS
5, RUE DE L'ATLAS – 75019 PARIS*

Représentée

par son représentant légal

Monsieur **Guillaume CARON**

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique pour l'exercice clos le 30 septembre 2016 sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

*AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE
Représentée par Guillaume CARON
PARIS, 518 860 622, SAS
5, RUE DE L'ATLAS – 75019 PARIS*

Signature



AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE
« AXE 3 »
Société par Actions Simplifiée au capital de 300 000 €
Siège Social : 5, rue de l'Atlas
75019 – PARIS
518 860 622 R.C.S. PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JANVIER 2017
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 273 023,99 €.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de 273 023,99 €, majoré du report à nouveau antérieur de 99,31 €, et des autres réserves antérieures de 63 000 €, soit un résultat disponible de 336 123,30 € de la manière suivante :

- Dividendes aux associés (soit 0,34 € par action)	102 000,00 €
- Autres réserves	234 000,00 €
- Report à nouveau	123,30 €

336 123,30 €

Ce dividende serait mis en paiement immédiatement. Il ouvrirait droit sur le plan fiscal à l'abattement de 40 % calculé sur 100 % de son montant pour les trois associés, personnes physiques.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 564 123,30 € pour un capital de 300 000,00 €.

En outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous précisons qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices sociaux, à l'exception des dividendes distribués en 2016 lors de l'approbation des comptes 2015, pour 102 000 €.

Résolution adoptée en Assemblée Générale :

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de 273 023,99 €, majoré du report à nouveau antérieur de 99,31 €, et des autres réserves antérieures de 63 000 €, soit un résultat disponible de 336 123,30 € de la manière suivante :

- Dividendes aux associés (soit 0,34 € par action)	102 000,00 €
- Autres réserves	234 000,00 €
- Report à nouveau	123,30 €

336 123,30 €

Ce dividende sera mis en paiement immédiatement. Il ouvrira droit sur le plan fiscal à l'abattement de 40 % calculé sur 100 % de son montant pour les trois associés, personnes physiques.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 564 123,30 € pour un capital de 300 000,00 €.

En outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous précisons qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices sociaux, à l'exception des dividendes distribués en 2016 lors de l'approbation des comptes 2015, pour 102 000 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme,
Le Président

Guillaume CARON



SAS AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

**5, rue de l'Atlas
75019 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE 2015-2016

AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE
« AXE 3 »
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros
Siège Social : 5, rue de l'Atlas
75019 – PARIS
518 860 622 R.C.S. PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes 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 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.

GA.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

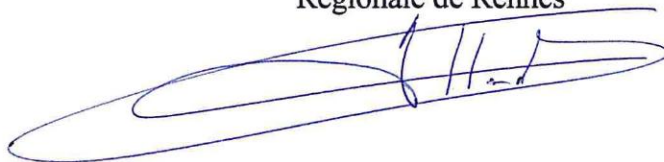
III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Nantes,
Le 26 décembre 2016

Allard Audit Expertise
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Rennes



Grégoire ALLARD

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	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	26 896	26 896		3 203	-3 203	-100.00
	Fonds commercial (1)	29 500		29 500	57 000	-27 500	-48.25
	Autres immobilisations incorporelles	3 570		3 570		3 570	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	229 106	97 087	132 019	168 522	-36 503	-21.66
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 085 422		1 085 422	1 090 588	-5 166	-0.47
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	36 570		36 570	36 570		
Total II		1 411 064	123 983	1 287 081	1 355 883	-68 802	-5.07
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	989 384	42 081	947 303	580 195	367 108	63.27
	Autres créances	146 519		146 519	61 652	84 868	137.66
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	146 339		146 339	205 664	-59 325	-28.85
	Disponibilités	134 255		134 255	359 735	-225 481	-62.68
	Charges constatées d'avance (3)	7 615		7 615	1 448	6 167	425.85
Total III		1 424 112	42 081	1 382 031	1 208 694	173 337	14.34
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 835 176	166 064	2 669 112	2 564 577	104 534	4.08

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

CA

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 : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	1 500	28 500	NS
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	63 000		63 000	
	Autres réserves				
	Report à nouveau	99	6 180	-6 080	-98.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	273 024	187 420	85 604	45.68
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	666 123	495 099	171 024	34.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		32 750 31 893	-32 750 31 313	-100.00 98.18
	Total III	63 206	64 643	-1 437	-2.22
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 064 104	1 314 380	-250 277	-19.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	132 440	56 718	75 722	133.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 642	170 651	128 992	75.59
	Dettes fiscales et sociales	413 073	430 539	-17 467	-4.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	24 774	26 197	-1 423	-5.43
	Produits constatés d'avance (1)	5 750	6 350	-600	-9.45
	Total IV	1 939 783	2 004 835	-65 053	-3.24
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 669 112	2 564 577	104 534	4.08

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

1 108 805

940 732

CA

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	2 095 375	7 500	2 102 875	1 723 220	379 654	22.03
Chiffre d'affaires NET	2 095 375	7 500	2 102 875	1 723 220	379 654	22.03
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			57 978	13 610	44 368	325.99
Autres produits			30 592	27 405	3 187	11.63
Total des Produits d'exploitation (I)			2 191 446	1 764 236	427 210	24.22
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 *			712 968	539 122	173 845	32.25
Impôts, taxes et versements assimilés			32 376	33 666	-1 289	-3.83
Salaires et traitements			623 105	528 163	94 942	17.98
Charges sociales			246 150	214 767	31 382	14.61
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 191	49 703	6 488	13.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 081	12 615	29 466	233.58
Dotations aux provisions			31 313	64 643	-33 330	-51.56
Autres charges			27 215	33 016	-5 801	-17.57
Total des Charges d'exploitation (II)			1 771 399	1 475 696	295 703	20.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			420 047	288 540	131 507	45.58
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 affectées à des exercices antérieurs

CA

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 047	1 164	-117	-10.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 047	1 164	-117	-10.04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	13 018	20 510	-7 493	-36.53
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 018	20 510	-7 493	-36.53
2. Résultat financier (V-VI)	-11 971	-19 346	7 376	38.12
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	408 076	269 194	138 883	51.59
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 375		9 375	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	802	5 928	-5 127	-86.48
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	10 177	5 928	4 248	71.66
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 549	277	20 272	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72	3 203	-3 132	-97.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	20 621	3 480	17 141	492.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-10 444	2 448	-12 892	-526.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	124 608	84 222	40 386	47.95
Total des produits (I+III+V+VII)	2 202 670	1 771 328	431 341	24.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 929 646	1 583 909	345 737	21.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	273 024	187 420	85 604	45.68

* 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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 669 111.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 102 874.88 Euros et dégageant un bénéfice de 273 023.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

- 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 et de présentation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

+ Capitaux propres à l'ouverture :	495 099 €
- Dividendes distribués :	102 000 €
+ Resultat :	273 024 €
= Capitaux propres à la clôture :	<u>666 123 €</u>

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en charge négative d'impôt un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 354 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce

ANNEXE

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

mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 061 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	15 061
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	15 061

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	87 749		3 570
Installations générales agencements aménagements divers	158 709		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 961		16 547
TOTAL	229 670		16 547
Autres participations	1 090 588		
Prêts, autres immobilisations financières	36 570		
TOTAL	1 127 158		
TOTAL GENERAL	1 444 577		20 117

CA

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		31 353	59 966	59 966
Installations générales agencements aménagements divers			158 709	158 709
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 110	70 397	70 397
TOTAL		17 110	229 106	229 106
Autres participations		5 166	1 085 422	1 085 422
Prêts, autres immobilisations financières			36 570	36 570
TOTAL		5 166	1 121 992	1 121 992
TOTAL GENERAL		53 630	1 411 064	1 411 064

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	27 546	3 203	3 853	26 896
Installations générales agencements aménagements divers	30 039	31 745		61 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 109	21 243	17 049	35 303
TOTAL	61 148	52 988	17 049	97 087
TOTAL GENERAL	88 694	56 191	20 902	123 983

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 203				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31 745				
Matériel de bureau informatique mobilier	21 243				
TOTAL	52 988				
TOTAL GENERAL	56 191				

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
Litiges	32 750		32 750		
Impôts	31 893	31 313			63 206
TOTAL	64 643	31 313	32 750		63 206

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 107	42 081	15 107		42 081
TOTAL	15 107	42 081	15 107		42 081
TOTAL GENERAL	79 750	73 394	47 857		105 287
Dont dotations et reprises d'exploitation		73 394	47 857		

GA

ANNEXE

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

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	36 570		36 570
Clients douteux ou litigieux	75 832	75 832	
Autres créances clients	913 553	913 553	
Impôts sur les bénéfices	26 659	26 659	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 271	50 271	
Débiteurs divers	69 589	69 589	
Charges constatées d'avance	7 615	7 615	
TOTAL	1 180 089	1 143 519	36 570

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 plus de 1 an à l'origine	1 064 104	233 126	697 515	133 463
Emprunts et dettes financières divers	55 695	55 695		
Fournisseurs et comptes rattachés	299 642	299 642		
Personnel et comptes rattachés	77 558	77 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 159	97 159		
Impôts sur les bénéfices	42 458	42 458		
Taxe sur la valeur ajoutée	176 339	176 339		
Autres impôts taxes et assimilés	19 559	19 559		
Groupe et associés	76 744	76 744		
Autres dettes	24 774	24 774		
Produits constatés d'avance	5 750	5 750		
TOTAL	1 939 783	1 108 805	697 515	133 463
Emprunts remboursés en cours d'exercice	250 277			

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	1.0000	300 000			300 000

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	
ACTE D LAFONTA EXPERTISE	57 000		-27 500	29 500	
Total	57 000		-27 500	29 500	

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	26 896	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Autres agencements et install	Linéaire	4 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

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	485 229
Total	485 229

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	274 128
Dettes fiscales et sociales	130 290
Autres dettes	1 200
Total	405 618

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 615
Total	7 615
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 750
Total	5 750

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	423 431	143 501
Résultat exceptionnel (hors participation)	-10 444	-3 539
Résultat comptable (hors participation)	412 987	139 962

- 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.

Compte tenu des hypothèses suivantes :

- > Mise à la retraite des salariés à 65 ans,
- > Indemnités soumises à charges sociales,
- > Taux de revalorisation des salaires de 1 %,
- > Taux d'actualisation de 1 %.

L'engagement en matière de retraite est estimé à la somme de 35 978 euros.

CA

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS FOCALLIS PARIS - CABINET LAFONTA - Participations détenues entre 10 et 50 %	11 400	459 752	100.00	brute	nette			684 610	25 990	
	22 868	200 617	100.00	835 422	250 000			341 099	15 469	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- DIVERS EXCEPTIONNEL	9 375	771
- PCEAC	802	775
Total	10 177	
Charges exceptionnelles		
- DIVERS EXCEPTIONNEL	20 549	671
- VCEAC	72	675
Total	20 621	

GA

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	15 000	15 000	15 000	300 000	300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	15 000	15 000	15 000	300 000	300 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	415 938	570 676	1 003 802	1 723 220	2 102 875
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	112 311	84 624	149 452	387 454	479 361
Impôts sur les bénéfices	24 979	21 809	30 325	84 222	124 608
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	70 925	70 061	94 878	187 420	273 024
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	5.82	4.19	7.94	1.01	1.18
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4.73	4.67	6.33	0.62	0.91
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	3	3	5	7	11
Montant de la masse salariale de l'exercice	186 193	193 410	402 998	528 163	623 105
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	75 877	75 238	160 244	214 767	246 150