



RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00340

Numéro SIREN : 412 010 969

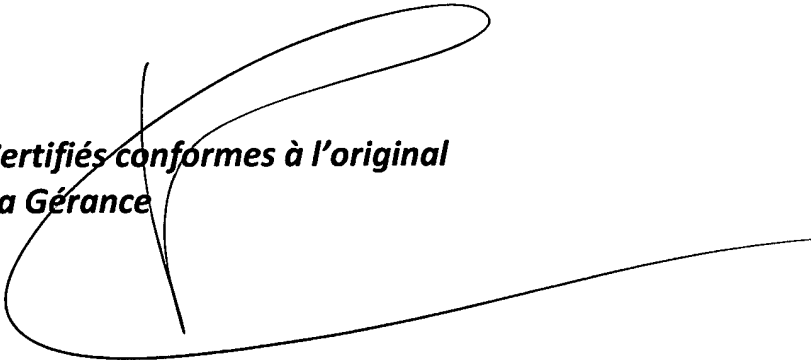
Nom ou dénomination : A ET ASSOCIES CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2017 sous le numéro de dépôt 11164

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes à l'original
La Gérance



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	35 977	14 382	21 595	21 595		
	Fonds commercial (1)	179 249		179 249	179 249		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	39 942	29 271	10 671	11 725	1 054	8.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	824 416		824 416	463 155	361 261	78.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	259		259	259		
Total II		1 079 842	43 653	1 036 189	675 982	360 207	53.29
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	121		121	716	595	83.15
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	611 753	105 503	506 251	402 360	103 891	25.82
	Autres créances	827 401		827 401	903 653	76 252	8.44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 100		1 100		1 100	
	Disponibilités	18 358		18 358	10 959	7 398	67.50
	Charges constatées d'avance (3)	3 799		3 799	12 966	9 167	70.70
	Total III	1 462 532	105 503	1 357 029	1 330 654	26 374	1.98
	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)		2 542 374	149 155	2 393 218	2 006 636	386 582	19.27

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

259

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 86 720)	86 720	86 720		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	41 473	10 955	30 518	278.58
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 672	8 672		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	801 173	801 173		
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	333 002	429 869	96 867	22.53
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	23 416	10 950	12 466	113.84
	Total I	1 294 456	1 348 338	53 883	4.00
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	625 793	202 496	423 297	209.04
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 243	1 389	854	61.45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	324 106	328 913	4 808	1.46
	Dettes fiscales et sociales	58 453	52 398	6 055	11.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	88 168	73 102	15 066	20.61
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 098 762	658 298	440 464	66.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 393 218	2 006 636	386 582	19.27

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

614 830

522 655

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 456 395		1 456 395	1 664 110		207 715	12.48
Chiffre d'affaires NET	1 456 395		1 456 395	1 664 110		207 715	12.48
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				3 771		3 771	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			6	24		18	74.73
Total des Produits d'exploitation (I)			1 456 401	1 667 905		211 504	12.68
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 *			805 898	867 229		61 330	7.07
Impôts, taxes et versements assimilés			141 860	127 657		14 202	11.13
Salaires et traitements			46 789	31 218		15 571	49.88
Charges sociales			16 444	9 012		7 431	82.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 113	5 629		517	9.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 272		2 272	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			4	3 857		3 853	99.90
Total des Charges d'exploitation (II)			1 016 107	1 046 875		30 768	2.94
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			440 294	621 030		180 736	29.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	44 500	15 490	29 010	187.28
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 572	1 572	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44 500	17 062	27 438	160.82
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 410	9 076	3 335	36.74
Différences négatives de change		1	1	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	12 410	9 076	3 334	36.73
2. Résultat financier (V-VI)	32 090	7 985	24 105	301.87
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	472 384	629 015	156 631	24.90
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	102		102	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 922	2 631	1 291	49.07
Total VIII	4 024	2 631	1 393	52.94
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 024	2 631	1 393	52.94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 964	141	1 824	NS
Impôts sur les bénéfices (X)	133 394	196 375	62 981	32.07
Total des produits (I+III+V+VII)	1 500 901	1 684 966	184 065	10.92
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 167 899	1 255 098	87 199	6.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	333 002	429 869	96 867	22.53

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 393 218.17 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 456 395.34 Euros et dégageant un bénéfice de 333 002.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'AG du 23 mai 2016 a autorisé l'acquisition des 5317 actions de la SAS NOVALFI INVEST 2 pour une valeur de 531 700 euros.

La société NOVALFI INVEST 2 a été dissoute sans liquidation au profit de son associée unique la SARL A & ASSOCIES CONSEILS en date du 8 juin 2016. Cette opération s'est soldée par un boni de fusion de 30 518 euros.

- 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 2016.

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 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 2 499 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

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
PARTS SOCIALES	160.0000	542			542

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	281 233
Autres créances	1 178
Total	282 411

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
CVAE	999
BDJ REMBOURSEMENT NI2	179
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	893
COMMISSIONS A RECEVOIR	280 340
Total	282 411

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	397
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 446
Dettes fiscales et sociales	11 315
Autres dettes	76 000
Total	316 158

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FNP FINANCIERE DE L'ARC	23 450
FNP NOVALFI CONSEIL	60 170
FNP FINANCIERE DE L'ARBOIS	79 723
RETRO COM OPTIMA FINANCES	25 856
RETRO COM JM&P CONSULTANTS	7 259
BDJ	7 000
VINCI	209
RETRO COM GCF	9 039
APECI	2 000
FRAIS BANQUE	67
RETRO COM NOVALFI PARTENAIRES	13 673
PROVISION CONGES PAYES	2 857
PROVISION INTERESSEMENT	1 964
CHARGES SUR PROVISION CONGES PAYES	1 598
PROVISION FORFAIT SOCIAL S/INTERESSEMENT	393
PROVISION TAXE APPRENTISSAGE 2016	283
PROVISION FPC 2016	416
PROVISION TAXE SUR SALAIRES 2016	3 804
PROVISION FRAIS PEREZ Stephane	76 000
PROVISION INTERETS COURUS	397
Total	316 158

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 799
Total	3 799

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
DOCUMENTATION LAMY	112		
DOCUMENTATION AGEFI	69		
MIC ABT ANTIVIRUS	630		
FACTORIELLES	2 988		
Total	3 799		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	663 568		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 553		
Autres dettes	6 766		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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% - SARL JM & P CONSULTANTS - Participations détenues entre 10 et 50 %	8 000	256 605	89,00					524 266	21 276	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

« DEUXIEME RESOLUTION

***Affectation du résultat**

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à trois cent trente-trois mille deux euros (333.002 €) de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :333.002 euros

Affectation

-Dotation aux Réserves

Au poste « Autres Réserves »214 euros

-A titre de dividendes, soit332.788 euros

Cette affectation aura pour effet de porter le solde du poste « Autres Réserves » à la somme de huit cent un mille trois cent quatre-vingt-sept euros (801.387 €).

***Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de six cent quatorze euros (614 €).

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2017.

***Rappel des dividendes distribués**

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :



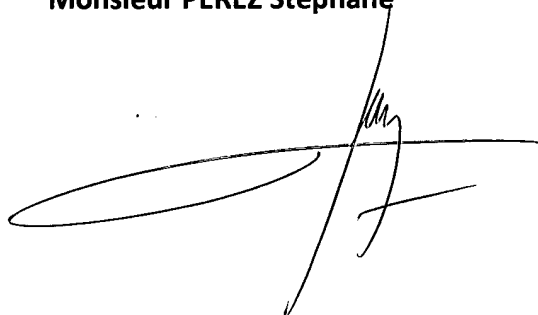
Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
<i>Exercice clos 31.12.2015</i>	NEANT	NEANT	429.869 €
<i>Exercice clos 31.12.2014</i>	NEANT	NEANT	431.974 €
<i>Exercice clos 31.12.2013</i>	NEANT	NEANT	311.108 €

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

Certifié conforme à l'original

La Gérance

Monsieur PEREZ Stéphane



Monsieur GUILLEMIN Rodolphe

