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 : 1997 B 16688
Numéro SIREN : 414 672 592
Nom ou dénomination : A LA TETE DU CLIENT

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2017 sous le numéro de dépôt 74858

20170748582016

DATE DEPOT : 08/08/2017

N° DE DEPOT : 74858

N° GESTION : 1997B16688

N° SIREN : 414672592

DENOMINATION : A LA TETE DU CLIENT

ADRESSE : 154 R SAINT HONORE 75001 PARIS

MILLESIME : 2016

.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
16 AOUT 2017
Sous le N° : 74858

A LA TETE DU CLIENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 622 euros
Siège social : 154 rue Saint Honoré
75001 PARIS
R.C.S. PARIS 414 672 592

Certifie
Conforme

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos

le 31 décembre 2016

adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

du 29 juin 2017

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de 25 081 euros au poste « Report à Nouveau » qui passera de 71 111 euros à 96 192 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES BRUTS
2015	-
2014	-
2013	21 657 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La Présidence

A LA TETE DU CLIENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 7 622 euros
Siège social : 154 rue Saint Honoré
75001 PARIS
R.C.S. PARIS 414 672 592

Certifié Conforme

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2017

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de notre société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que les résolutions proposées en annexe.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus à l'article R.223-18 du Code de commerce qui ont été tenus à votre disposition au siège social dans les délais légaux.

I - PRÉSENTATION DES COMPTES ET RÉSULTATS

Les comptes annuels soumis à votre approbation sont établis selon les dispositions comptables légales et réglementaires en vigueur sans qu'ait été apporté de changement aux méthodes d'évaluation ou de présentation.

Ils correspondent à une période d'activité de 12 mois comme ceux de l'exercice précédent présentés en comparatifs.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'est élevé à 122 020 euros contre 133 389 euros l'exercice précédent, soit un chiffre d'affaires quasiment équivalent.

Dans le même temps, nos charges d'exploitation, dotations aux amortissements incluses pour 1 906 euros, ont diminué de 23.59 % en passant de 120 888 euros à 92 366 euros, nous conduisant à dégager un bénéfice d'exploitation de 29 665 euros, contre un bénéfice d'exploitation de 12 577 euros pour l'exercice 2015.

Compte tenu du résultat financier déficitaire de 411 euros, le résultat net de l'exercice fait ressortir un bénéfice de 25 081 euros.

Vous trouverez dans l'Annexe toutes informations complémentaires sur les comptes de l'exercice écoulé.

II - ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE

Cet exercice est marqué par le baisse du chiffre d'affaires maîtrisée par la baisse de nos charges d'exploitation.

Nos charges d'exploitation ont évolué de la façon suivante au cours de l'exercice écoulé :

Comptes	*Exercices*		*Variations*	
	2016	*2015*	*Montant*	*%*
Achats de marchandises	9 721	12 176	-2 455	*-0.20%*
Autres achats et charges externes	36 850	35 767	+1083	*+3.03%*
Impôts et taxes	909	1 587	-678	*-42.70%*
Salaires	40 059	65 247	- 25 187	*-38.60%*
Charges sociales	2 887	3 316	-429	*-12.93%*
Dotations aux amortissements	1 906	2 516	-610	*-24.23%*
Autres charges	33	279	-246	*-88.19%*
Total des charges d'exploitation	***92 366***	***120 888***	***-28 522***	***-23.59%***

Enfin, nous vous informons qu'aucun événement marquant n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice et que notre société n'a réalisé aucune prise de participation au cours de l'exercice écoulé.

III - RÉSULTATS - AFFECTATION

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de 25 081 euros au poste « Report à Nouveau » qui passera de 71 111 euros à 96 192 euros.
Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES BRUTS
2015	-
2014	-
2013	21 657 €

IV - CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous informons également de la poursuite au cours de l'exercice écoulé de conventions de la nature de celles visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce au sujet desquelles nous allons vous présenter notre rapport spécial.

V - DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement.

*

* *

Les résolutions que nous vous soumettons correspondent à nos propositions, nous espérons qu'elles auront votre agrément.

LE PRESIDENT

Certifié conforme
à signature

EAG
Expertise Audit Gestion

SARL A LA TETE DU CLIENT
154 rue St Honoré

75001 PARIS

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS

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

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile de France
34, avenue de Ceinture 95880 Enghien-les-Bains
Tel : 01 34 17 67 10 Fax : 01 34 17 64 54
site internet : www.cabinet-eag.fr

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en **euros**

Le présent document rend compte de la mission d'établissement des comptes annuels de votre entité arrêtés à la date du **31/12/2016** couvrant la période du **01/01/2016** au **31/12/2016,** dans les conditions générales d'exécution des ***comptes annuels établis par l'Ordre des Experts-Comptables.***

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**151 867** euros
Chiffre d'affaires :	**122 020** euros
Résultat net comptable :	**25 081** euros

Les éléments de ce dossier sont conformes à la comptabilité établie à partir des documents et informations que vous nous avez communiqués, notamment les stocks.

Nous certifions avoir apporté toute diligence nécessaire à l'établissement des comptes conformément aux règles de notre profession, sous réserve de l'exactitude des informations fournies et des éléments dont nous aurions ignoré l'existence.

Nous vous rappelons que vous devez conserver le détail des stocks. Ces éléments sont d'une importance capitale, ils seront exigés par l'Administration Fiscale et vous devez pouvoir en justifier l'évaluation auprès de toute personne intéressée.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes les informations complémentaires et approfondir les entretiens que nous avons déjà eus, à propos des comptes et de l'évolution générale de votre Entreprise.

Avec nos sentiments dévoués.

Fait à Enghien le Bains
Le 31/03/2017

Signature

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/12/2016 Brut	31/12/2016 Amort. et Dépréc.	31/12/2016 Net	31/12/2015 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 400	1 400		
	Fonds commercial (1)	32 014		32 014	32 014
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	518	518		
	Autres immobilisations corporelles	66 532	61 961	4 571	6 478
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 508		8 508	8 609
	TOTAL (II)	**108 972**	**63 878**	**45 094**	**47 101**
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	1 754		1 754	2 746
	Marchandises	1 657		1 657	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	489		489	81
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	96 888		96 888	86 415
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 570		1 570	3 181
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 416		4 416	3 380
	TOTAL (III)	**106 773**		**106 773**	**95 803**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**215 746**	**63 878**	**151 867**	**142 904**

(1) dont droit au bail	32 014	32 014
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	8 508	8 609
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	71 111	59 054
	Résultat de l'exercice	**25 081**	**12 056**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**104 576**	**79 495**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	21 672	29 978
	Emprunts et dettes financières divers	2	12 400
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 693	9 949
	Dettes fiscales et sociales	7 925	11 081
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**47 291**	**63 408**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**151 867**	**142 904**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	25 080,90	12 056,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	32 020	42 181
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	423	2 853

Compte de Résultat

		31/12/2016		31/12/2015	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 255	2,67		
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	118 765	97,33	133 389	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**122 020**	100,00	**133 389**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	11	0,01	76	0,06
	Total des produits d'exploitation	**122 031**	100,01	**133 465**	100,06
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	3 285	2,69		
	Variation de stock	(1 657)	-1,36		
	Achats de matières et autres approvisionnements	7 101	5,82	10 857	8,14
	Variation de stock	992	0,81	1 319	0,99
	Autres achats et charges externes	36 850	30,20	35 767	26,81
	Impôts, taxes et versements assimilés	909	0,75	1 587	1,19
	Salaires et traitements	40 059	32,83	65 247	48,91
	Charges sociales du personnel	2 887	2,37	3 316	2,49
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 906	1,56	2 516	1,89
	Autres charges	33	0,03	279	0,21
	Total des charges d'exploitation	**92 366**	75,70	**120 888**	90,63
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**29 665**	24,31	**12 577**	9,43
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	314	0,26		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**314**	0,26		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	726	0,59	451	0,34
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**726**	0,59	**451**	0,34
	RESULTAT FINANCIER	**(411)**	-0,34	**(451)**	-0,34
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**29 254**	23,97	**12 126**	9,09
	Total des produits exceptionnels			**1 978**	1,48
	Total des charges exceptionnelles			**204**	0,15
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			**1 774**	1,33
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 173	3,42	1 844	1,38
	TOTAL DES PRODUITS	**122 346**	100,27	**135 443**	101,54
	TOTAL DES CHARGES	**97 265**	79,71	**123 387**	92,50
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**25 081**	20,55	**12 056**	9,04

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **151 867** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **122 346** euros et un total **charges** de **97 265** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **25 081** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	33 414					33 414
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 414					33 414
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	518					518
	Instal., agencement, aménagement divers	63 000					63 000
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 532					3 532
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 050					67 050
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 609				101	8 508
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 609				101	8 508
	TOTAL	109 073				101	108 972

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 400			1 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 400			1 400
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	518			518
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	57 430	1 699		59 129
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 625	208		2 832
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 572	1 906		62 478
	TOTAL	61 972	1 906		63 878

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 508	8 508	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	139	139	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42	42	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 283	1 283	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	94 991	94 991	
	Débiteurs divers	432	432	
	Charges constatées d'avances	4 416	4 416	
	TOTAL DES CREANCES	109 812	109 812	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	423	423		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	21 249	5 977	15 272	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 693	17 693		
	Personnel et comptes rattachés	3 042	3 042		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 979	1 979		
	Impôts sur les bénéfices	930	930		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 942	1 942		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32	32		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2	2		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	47 291	32 020	15 272	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 5 870
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 2

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2016**

Total des Charges à payer		**6 940**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**22**
INT.COURUS/EMPRUNTE	*22*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 123**
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	*3 123*	
Dettes fiscales et sociales		**3 796**
CONGES A PAYER	*3 042*	
ORG.SOC. CH/CONGES A PAYER	*418*	
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	*304*	
ETAT CH.SOC./CONGES	*32*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		4 416	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		4 416	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en euros	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**500,00**	**15,2449**	**7 622,45**