

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 06571

Numéro SIREN : 491 252 672

Nom ou dénomination : A.W. CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2018 sous le numéro de dépôt 7570

A.W. CONSEIL

SAS au capital de 5 000 euros

21, rue de l'Ancienne Mairie (92100) BOULOGNE BILLANCOURT

491 252 672 R.C.S. Nanterre

COMPTES ANNUELS 2015 - 2016

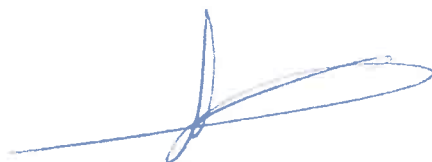
Période du 1^{er} avril 2015 au 31 mars 2016

Pour copie certifiée conforme

La Présidente

Audrey WEIL

Pour copie certifiée conforme



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2016			31/03/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 086	6 722	1 364	2 118
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 490		8 490	12 490
	Créances rattachées à des participations	121 625		121 625	170 509
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	138 201	6 722	131 479	185 117
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	181 111		181 111	96 000
	Autres créances	234 956		234 956	665 849
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	185 000		185 000	367 000
	DISPONIBILITES	1 073 809		1 073 809	226 775
	Charges constatées d'avance	576		576	
	TOTAL (III)	1 675 452		1 675 452	1 355 624
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 813 653	6 722	1 806 931	1 540 741

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

121 625

170 509

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2016

31/03/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 206 815	1 183 447
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	397 646	23 369
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 609 962	1 212 315
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)	61	
	Emprunts et dettes financières divers	42 134	271 250
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 013	10 255
	Dettes fiscales et sociales	82 034	39 889
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	44 726	7 031
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	196 969	328 426
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 806 931	1 540 741
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		397 646.27	23 368.80
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		196 969	328 426
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		61	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2016

31/03/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	150 926		150 926	80 000
	Montant net du chiffre d'affaires	150 926		150 926	80 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				3
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			150 926	80 003
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			28 333	31 722
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 249	2 346
	Salaires et traitements				24 250
	Charges sociales du personnel				9 816
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			754	1 001
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			30 337	69 135
	RESULTAT D'EXPLOITATION			120 590	10 868

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2016

31/03/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		120 590	10 868
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	300 045	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 498	17 166
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		323 543	17 166
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		389
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			389
RESULTAT FINANCIER		323 543	16 777
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		444 132	27 645
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	33	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		33	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	337	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		337	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(304)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		46 182	4 276
TOTAL DES PRODUITS		474 501	97 169
TOTAL DES CHARGES		76 855	73 800
RESULTAT DE L'EXERCICE		397 646	23 369

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/03/2016

ANNEXE

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 **1 806 931** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **474 501** euros et un total **charges** de **76 855** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **397 646** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2015** et finit le **31/03/2016**.

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) ou à leur coût de production.

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.

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).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	3 222					3 222
	Matériel de bureau, mobilier	4 865					4 865
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 086					8 086
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	182 999		1 116		54 000	130 115
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	182 999		1 116		54 000	130 115
TOTAL		191 085		1 116		54 000	138 201

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 222			3 222
	Matériel de bureau, mobilier	2 747	754		3 501
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 968	754		6 722
TOTAL		5 968	754		6 722

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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		31/03/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	121 625	121 625	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	181 111	181 111	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 409	6 409	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	228 547	228 547	
	Charges constatées d'avances	576	576	
TOTAL DES CREANCES		538 268	538 268	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2016	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)	61	61		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 013	28 013		
	Personnel et comptes rattachés	7 851	7 851		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 712	3 712		
	Impôts sur les bénéfices	39 770	39 770		
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 185	30 185		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	516	516		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	42 134	42 134		
	Autres dettes	44 726	44 726		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		196 969	196 969		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		42 134			

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 0 euros

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2016

Total des Charges à payer		23 857
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	61	61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT NON PARVENUES</i>	23 280	23 280
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER</i>	516	516

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
À TITRE ORDINAIRE DU 15 FÉVRIER 2018**

**Affectation du résultat de l'exercice
clos le 31 mars 2016**

**Décision proposée par la Présidente et adoptée par
l'associée unique**

Troisième décision – Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2016, soit un bénéfice de 397 646 €, en totalité au compte "autres réserves", portant celui-ci de 1 206 815 € à 1 604 461 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'au cours des trois exercices précédents, il n'a été distribué aucun dividende.

Pour extrait certifié conforme
La Présidente
Audrey WEIL

Pour extrait certifié conforme



RAPPORT
Du
Commissaire aux Comptes
sur les comptes de l'exercice

Du 1^{er} Avril 2015 au 31 Mars 2016

AW CONSEIL S.A.S.U.
21 RUE DE L'ANCIENNE MAIRIE
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

RCS NANTERRE 491 252 672

COGECAC SAS.

Patrick BILSKI

Commissaire aux Comptes
de la Compagnie Régionale de Paris

12 Cité Falguière
75015 PARIS
Tél. : 01 53 63 86 00 **Mail** : patrick.bilski@cogecac.fr

SIREN : 795 407 741

RAPPORT

Sur les comptes arrêtés au 31 Mars 2016

AW CONSEIL S.A.S.U.

Société par Actions Simplifiée
au capital de 5 000 €

21 RUE DE L'ANCIENNE MAIRIE
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

A l'associée,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 mai 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Société par Actions Simplifiées, 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 la Présidente. 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.

Un montant de 36 806 euros a été débité, le 23 janvier 2015, du compte bancaire de l'entité au titre des cotisations RSI de la gérante pour le compte d'une autre société du groupe. Cette somme, comptabilisée dans un compte de bilan, n'a pas été remboursée au cours de l'exercice suivant.

Des montants ont continué à être débités, au cours de l'exercice, du compte bancaire de l'entité au titre des cotisations RSI de la gérante pour le compte d'une autre société du groupe. Le total du compte, soit 173 582 euros, comptabilisée dans un compte de bilan, n'a pas été remboursée au cours de l'exercice suivant.

Les titres QUALI BEAUTE ont été cédés à leur valeur nominale pour 4 000 €. Le chiffre d'affaires de QUALI BEAUTE était de 5,4 M€ au 31 mars 2016 pour des capitaux propres de 607 K€ ; aucune évaluation de QUALI BEAUTE n'ayant été effectuée, la valeur de cession semble nettement sous-évaluée.

Sous ces réserves, 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.

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, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris

Le 21 octobre 2017



Patrick Bilski

Commissaire aux comptes