



RCS : NANTES

Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00582

Numéro SIREN : 452 625 981

Nom ou dénomination : 4 CAD PLM

Ce dépôt a été enregistré le 09/05/2017 sous le numéro de dépôt 5659

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	58 077	41 577	16 500	17 945
Fonds commercial	1 339 644		1 339 644	1 339 644
Autres immobilisations incorporelles	64 276	64 276		1 497
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	757 176	469 068	288 108	204 861
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10		10	10
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	85		85	85
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 415		48 415	43 763
TOTAL (I)	2 267 683	574 922	1 692 762	1 607 804
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	3 813 772	123 332	3 690 440	3 525 474
Autres	349 429		349 429	259 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	80 054		80 054	181 330
Charges constatées d'avance	91 925		91 925	99 736
TOTAL (II)	4 335 181	123 332	4 211 849	4 065 757
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	6 602 864	698 254	5 904 610	5 673 561

Déposé au Greffe

le 25 AVR. 2017

sous le N° 5659 10
RCS N° 04B 582

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 30/09/2016	Au 30/09/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 600 000	600 000	600 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	60 000	700
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	468 647	289 310
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	317 761	238 637
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 446 408	1 128 647
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires	863	1 277
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	659 705	772 824
Emprunts et dettes financières diverses	148 747	245 478
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 007 132	2 006 819
Dettes fiscales et sociales	1 636 821	1 512 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 934	
Autres dettes		6 445
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 458 202	4 544 914
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	5 904 610	5 673 561

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2015 au 30/09/2016			Au 30/09/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 769 833	214 990	2 984 823	2 998 966
Production vendue de biens				
Production vendue de services	13 867 915	611 779	14 479 694	12 837 890
Chiffre d'affaires Net	16 637 748	826 769	17 464 517	15 836 856
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 000	74 594
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			100 129	57 243
Autres produits			706	3 389
TOTAL (I)			17 567 352	15 972 081
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 729 356	1 499 806
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			195 861	248 009
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			9 740 966	8 944 195
Impôts, taxes et versements assimilés			200 792	157 980
Salaires et traitements			3 527 426	3 227 782
Charges sociales			1 518 438	1 396 451
Dotations aux amortissements sur immobilisations			100 370	75 408
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 983	11 340
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 265	2 775
TOTAL (II)			17 017 457	15 563 745
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			6 969	20 515
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			549 896	408 336
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1	126
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			492	10 158
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			494	10 284
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			15 263	20 810
Différences négatives de change			1 275	2 267
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			16 538	23 077
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(16 044)	(12 793)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			533 851	395 544

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2015 au 30/09/2016	Au 30/09/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 226	7 510
Sur opérations en capital	3	4
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	4 229	7 514
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 649	135
Sur opérations en capital	314	21
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	4 963	156
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(734)	7 358
Participations des salariés (IX)	66 139	53 674
Impôts sur les bénéfices (X)	149 217	110 591
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 572 075	15 989 879
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 254 314	15 751 242
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	317 761	238 637

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 5 904 610 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 317 761 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Etude, conseil en matière d'informatique industrielle

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :

6 sites :

- BOUGUENNAIS (44)

- LES ULIS (91)

- LABEGE (31)

- SAINT PRIEST (69)

- LILLE (59)

- ENTZHEIM (69)

Appartenance à un groupe financier :

Oui

Convention d'intégration fiscale :

La société entre dans le cadre du régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

L'option a été formulée avec effet au 01/10/2008.

Les principales dispositions de la convention d'intégration fiscale applicable au groupe sont les suivantes : la répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble s'effectue selon la méthode dite de neutralité. La filiale constate l'impôt comme si elle était imposée séparément. L'impôt net comptabilisé au 30/09/2016 est de 72 291 €.

La société tête de groupe est :

SARL HEDOS -1 rue du Moulin Cassé - 44340 BOUGUENNAIS - Capital de 500 000 €. N° SIRET : 498 992 304 00010

Accord de participation :

Suite à l'accord signé entre la société 4 CAD PLM et le CFDT en date du 25 juillet 2014, une provision a été comptabilisée pour un montant de 66 139 €.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Litiges :

-Litige Davy :

Le Tribunal de Commerce de Nantes en date du 06/01/2014 a condamné la société 4 CAD PLM à indemniser le préjudice subi par le client.

Concernant le Crédit Impôt Recherche, la société est dans l'attente d'une décision définitive de la part de l'administration fiscale.

Il n'y a eu aucune évolution depuis que 4 CAD PLM a fait appel de la décision Davy.

-Litige Walter :

Litige en cours depuis le bilan au 30/09/2013 : décision reçue du Conseil des Prud'hommes le 12/09/2014 qui déboute le demandeur de ses demandes de dommages et intérêts. Notification faite le 09/10/2014 qui condamne la société 4 CAD PLM à payer un arriéré de commissions de 2 434.38 € augmenté de la somme de 243.43 € bruts au titre des congés payés.

Le salarié a fait appel de la décision.

Arrêt rendu par la cours d'appel du 08/03/2016 qui confirme le jugement de 1ère instance.

La société 4CAD PLM a constaté la charge de 2013 € au titre de l'article 700 en charges exceptionnelles.

Le présent litige est clôturé à la date du 30/09/2016.

Litiges suite aux licenciements économiques :

4 litiges prud'homaux sont en cours suite aux licenciements économiques réalisés en 09/2013. Le jugement était initialement prévu en 10/2015 et a été repoussé à décembre 2016.

Par décision du 2 décembre 2016, la partie adverse a été déboutée de sa demande.

Concernant les litiges suite aux 4 licenciements économiques ainsi que le litige Walter, la société estime n'encourir aucune condamnation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changements comptables

Il n'y a pas de changement comptable sur cet exercice.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2011) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenu à 0.80 % (taux iboxx corporates AA 10+)

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code du commerce.

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes au titre de la certification des comptes annuels figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8 980 € HT.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constatée au compte 45511 - C/C HEDOS (Intégration fiscale) pour un montant de 74 424 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

De même, le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles du 01/01/2016 au 30/09/2016 a été constaté au compte 4487 - Etat Produits à recevoir pour un montant de 57 919 € Le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - CICE.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à de nouveaux investissements et à un certain nombre de recrutements.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	69	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	2	
TOTAL	75	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	600 000	1.00000	600 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	600 000	1.00000	600 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	4 601
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 088 400
TOTAL	1 093 001

Commentaires :

Le détail des autres engagements est le suivant :

- . Engagement en matière de pensions, retraites et assimilées pour : 253 400 €
- . Nantissement de fonds de commerce SPRING au profit de la Banque Populaire pour 850 000 €
- . Nantissement de fonds de commerce PRODWARE au profit de la Banque Populaire pour 350 000 €
- . Nantissement de fonds de commerce PRODWARE au profit de la BNP Paribas pour 400 000 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
SARL HEDOS - caution solidaire (SPRING)	1 020 000
OSEO - Garantie à hauteur de 50% (SPRING)	425 000
SARL HEDOS - caution solidaire (PRODWARE)	820 000
SARL HEDOS - engagement de blocage de c/c	600 000
TOTAL	2 865 000

Commentaires :

Le total des engagements reçus par les entreprises liées (HEDOS) s'élève à 2440 000 €.

Dettes garanties par des sûretés réelles - 2

Rubriques	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	486 023	1 600 000	1 313 000
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	486 023	1 600 000	1 313 000

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				56 608	56 608
Dotations de l'exercice					
TOTAL				56 608	56 608
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				48 904	48 904
Montants de l'exercice				6 969	6 969
TOTAL				55 873	55 873
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus				612	612
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				612	612
Montant pris en charge dans l'exercice :				6 969	6 969

Fonds commercial

Éléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçu en apport	Global	
Fonds commercial Les Ulis	1			1	
Fonds commercial SPRING	795 000			795 000	
Fonds commercial Strasbourg	1			1	
Fonds commercial Prodware	518 000			518 000	
Fonds commercial PI3C	2			2	
Mali Fusion 4CAD SE	26 639			26 639	
Droit au bail - Agence Lyon	1			1	
Total	1 339 644			1 339 644	

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 448 416		13 581
TOTAL	1 448 416		13 581
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	194 025		4 112
Mat. de transport	15 819		354
Mat. de bureau et info., mobilier	392 447		162 942
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	602 291		167 408
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10		
Autres titres immobilisés	85		
Prêts et autres immobilisations financières	43 763		9 175
TOTAL	43 858		9 175
TOTAL GENERAL	2 094 565		190 164

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 461 997	
TOTAL			1 461 997	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			198 136	
Mat. de transport			16 173	
Mat. de bureau et info., mobilier		12 523	542 866	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		12 523	757 176	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			10	
Autres titres immobilisés			85	
Prêts et autres immobilisations financières		4 523	48 415	
TOTAL		4 523	48 510	
TOTAL GENERAL		17 045	2 267 683	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	89 331	16 523		105 853
TOTAL	89 331	16 523		105 853
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	103 018	20 734		123 752
Matériel de transport	15 819	251		16 071
Matériel de bureau et informatique, mobilier	278 592	62 862	12 208	329 246
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	397 430	83 847	12 208	469 068
TOTAL GENERAL	486 760	100 370	12 208	574 922

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

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

Etat des provisions

Cadre Général	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	122 644	2 983	2 294	123 332
TOTAL GENERAL	122 644	2 983	2 294	123 332

Augmentations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	2 983	2 983		
TOTAL GENERAL	2 983	2 983		

Diminutions	Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	2 294	2 294		
Non utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
TOTAL GENERAL	2 294	2 294		

Etat des dépréciations

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	122 644	2 983	2 294	123 332
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL GENERAL	122 644	2 983	2 294	123 332
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		2 983	2 294	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	48 415		48 415
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	157 190	157 190	
Autres créances clients	3 656 583	3 656 583	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 977	5 977	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	164 195	164 195	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	57 919	57 919	
Groupe et associés (2)	89 541	89 541	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	31 797	31 797	
Charges constatées d'avance	91 925	91 925	
TOTAL	4 303 542	4 255 127	48 415
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	863	863		
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 730	1 730		
- à plus d'1 an à l'origine	657 975	301 847	356 128	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 007 132	2 007 132		
Personnel et comptes rattachés	500 960	500 960		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	377 709	377 709		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	675 651	675 651		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	82 501	82 501		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 934	4 934		
Groupe et associés (2)	148 747	148 747		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 458 202	4 102 074	356 128	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	272 779			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	10	
Créances clients et comptes rattachés	7 290	
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	147 489	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 130	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières	1 258	

COMMENTAIRES

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	533 851	171 508	362 343
+ Résultat exceptionnel	(734)	(245)	(489)
- Participation des salariés	66 139	22 046	44 093
Résultat comptable	466 978	149 217	317 761

Commentaire

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	93 075.00	
Autres créances	60 540.00	137 944.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	153 615.00	137 944.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	93 075.00	
418100 Clients prod.non enc.fact	93 075.00	
Autres créances	60 540.00	137 944.00
409800 Avoirs à recevoir	2 621.00	9 600.00
448700 Etat produits à recevoir	57 919.00	128 344.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	153 615.00	137 944.00

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	863.00	1 276.55
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 730.00	2 069.00
Emprunts et dettes financières diverses	1 257.50	3 183.68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 300.00	253 354.00
Dettes fiscales et sociales	722 547.30	620 110.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 445.02
TOTAL	1 289 697.80	886 438.55

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	863.00	1 276.55
168830 Int.cour./autr.empr.oblig	863.00	1 276.55
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 730.00	2 069.00
518600 Agios bancaires	1 730.00	2 069.00
Emprunts et dettes financières diverses	1 257.50	3 183.68
455800 Assoc.cpts cour.int.cour.	1 257.50	3 183.68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	563 300.00	253 354.00
408100 Fourn. fact.non parvenues	563 300.00	253 354.00
Dettes fiscales et sociales	722 547.30	620 110.30
428200 Dettes prov./conges payes	259 509.00	229 407.00
428600 Primes a payer	111 196.00	103 663.00
428650 Pers.autr.charges a payer	66 139.00	54 114.30
438000 Forfait social ch a payer	34 208.30	10 735.00
438600 Prov chges soc/com	45 350.00	45 611.00
438610 Provision ch sociales cp	120 884.00	109 496.00
438620 Ch soc. s/ primes a payer	2 760.00	
448600 Charges fiscales	82 501.00	67 084.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 445.02
419810 Avoir a etablr		6 445.02
TOTAL	1 289 697.80	886 438.55

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2016	30/09/2015
Charges d'exploitation	91 925	99 736
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	91 925	99 736

4 CAD PLM

Société par actions simplifiée au capital de 600.000 Euros
Siège Social : 1 rue du Moulin Cassé – 44340 BOUGUENNAIS
R.C.S NANTES 452 625 981

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

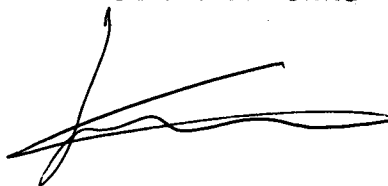
décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2016, qui s'élève à 317.761,16 euros, au poste comptable "autres réserves".

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par délibération de l'assemblée générale du 14 mars 2017.

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape followed by a horizontal line with a wavy end.

4 CAD PLM

S.A.S. au capital social de 600 000 Euros

1 Rue du Moulin Cassé
44340 BOUGUENNAIS

452 625 981 RCS NANTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Comptes annuels - Exercice clos le 30 septembre 2016



EXPERTISE COMPTABLE • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
6 Boulevard Hérault - 49300 CHOLET - Tél 02 41 58 25 50 - Fax 02 41 71 21 99
Email : papin@papin-associés.com - www.papin-associés.com

4 CAD PLM

S.A.S. au capital social de 600 000 Euros

1 Rue du Moulin Cassé
44340 BOUGUENNAIS

452 625 981 RCS NANTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

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 société « 4 CAD PLM » tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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 oeuvre 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.

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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, nos travaux ont consisté à apprécier la pertinence de l'information donnée en annexe sur les litiges exposés dans l'annexe.

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 de la Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cholet, le 27 février 2017

PAPIN & ASSOCIES

Commissaire aux comptes

Didier BARRE

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Étienne de MASCUREAU
D.E.S. de Droit Notarial

Christophe BUFFET
Spécialiste Droit Immobilier
Spécialiste Droit Public

Bruno ROPARS
Spécialiste Droit du Travail
Spécialiste Droit
de la Sécurité Sociale
et de la Protection Sociale

Philippe LE LAVANDIER
Droit des Affaires et Fiscalité

Pascal ROUILLER
Spécialiste Droit Pénal

Benoît BANSAYE
Droit des Affaires et Fiscalité

Sarah TORDJMAN
Spécialiste Droit du Travail
Spécialiste Droit
de la Sécurité Sociale
et de la Protection Sociale

Philippe LANGLOIS
Spécialiste Procédure d'appel
Droit de la famille

Vincent JAMOTEAU
Master Droit des entreprises

AVOCATS ASSOCIÉS

Sandra KOLLARIK
Spécialiste Droit Pénal

Damien ARTU

Marie PAILLOCHER

Cyrielle DAVID

Bertrand RAMASSAMY

Annabelle ELINEAU

Jean de BARY

Jean-Baptiste MARTY

Antoine LABORET

Prune BREGEON

Claire CAVELIER
D'ESCLAVELLES

Sophie LODEHO

Sébastien HAMON

AVOCATS

Claire BOUET

Audrey PAPIN

Marie BRARD

Emilie GERVY

JURISTES

SCP d' AVOCATS

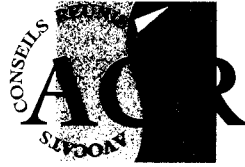
2, bd Bessonneau
CS 60215
49102 ANGERS CEDEX 02

Tél. 02 41 81 16 16
Fax 02 41 87 04 04

5, place des Ternes
75017 PARIS

TVA intracommunautaire :
FR 48 389 038 688 00021
RCS Angers 389 038 688
Capital social : 15 456 €

www.acr-avocats.com



TRIBUNAL DE COMMERCE

Greffé

2 bis quai François Mitterrand
44200 NANTES

Angers, le 24 avril 2017

Réf. : PLL/KAL ☎ 02.41.81.16.37

Fax : 02.41.87.32.33

4 CAD PLM

E-mail direct : conseils@acr-avocats.com

Monsieur le Greffier,

Aux fins de dépôt des comptes clos le 30 septembre 2016, veuillez trouver sous ce pli les documents suivants, concernant la société "4 CAD PLM", immatriculée sous le n° 452 625 981 :

- **1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes avec en annexe le bilan,**
- **1 exemplaire de la proposition d'affectation du résultat,**
- **1 chèque de 45,48 € à l'ordre du Tribunal de Commerce.**

Dans l'attente du récépissé de dépôt,

Je vous prie de croire, Monsieur le Greffier, à l'expression de mes sentiments distingués.

Philippe LE LAVANDIER