



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00589

Numéro SIREN : 790 905 335

Nom ou dénomination : A+W Software France SAS

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/017385

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n°de dépôt : **B2017/017385**  
n°de gestion : **2013B00589**  
n°SIREN : **790 905 335 RCS Lyon**

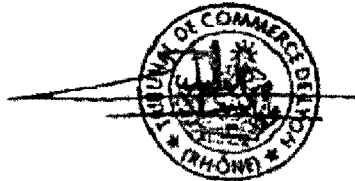
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A+W Software France SAS - Société par actions simplifiée  
62 avenue Des Frères Montgolfier 69740 Genas -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2016**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les événements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



4873623

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 31/12/2016     |                   |                | 31/12/2015     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                             |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (1)                    |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|                             | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|                             | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 986            | 795               | 191            |                |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|                             | Terrains                                           |                |                   |                |                |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 10 326         | 6 968             | 3 358          | 1 960          |
|                             | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |                |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |                |
|                             | Autres participations                              |                |                   |                |                |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |                |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                |                   |                |                |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 10 860         |                   | 10 860         | 10 890         |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>22 172</b>  | <b>7 763</b>      | <b>14 410</b>  | <b>12 850</b>  |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|                             | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|                             | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|                             | Marchandises                                       | 182            |                   | 182            | 182            |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    | <b>1 088</b>   |                   | <b>1 088</b>   | <b>2 405</b>   |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 328 764        |                   | 328 764        | 334 761        |
|                             | Autres créances                                    | 12 220         |                   | 12 220         | 25 504         |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |                |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                |                   |                |                |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | <b>1 342</b>   |                   | <b>1 342</b>   | <b>19 641</b>  |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 4 363          |                   | 4 363          | 6 424          |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>347 958</b> |                   | <b>347 958</b> | <b>388 918</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |                |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |                |                |
|                             | Ecart de conversion actif (VI)                     |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>370 130</b> | <b>7 763</b>      | <b>362 368</b> | <b>401 767</b> |

(1) dont droit au bail

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

(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<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 37 000         | 37 000         |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 3 700          | 3 700          |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                |                |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 11 953         | 10 305         |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                |                |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | 28 243         | 20 629         |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             |                |                |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>80 896</b>  | <b>71 634</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                |                |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                |                |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                |                |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 1 301          | 208            |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                                                               |                | 28 266         |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 19 084         | 20 895         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 261 087        | 280 765        |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                |                |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       |                |                |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>281 472</b> | <b>330 134</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                |                |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>362 368</b> | <b>401 767</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 28 242,71      | 20 628,99      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 281 472        | 330 134        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 1 301          | 208            |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

|                                |                                                                 | France        | Exportation      | 12 mois          | 12 mois          |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |               |                  |                  | 3 021            |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |               |                  |                  |                  |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 97 716        | 1 362 482        | 1 460 198        | 1 570 914        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>97 716</b> | <b>1 362 482</b> | <b>1 460 198</b> | <b>1 573 935</b> |
|                                | Production stockée                                              |               |                  |                  |                  |
|                                | Production immobilisée                                          |               |                  |                  |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Subventions d'exploitation                                      |               |                  |                  |                  |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |               |                  | 21 977           | 105 906          |
|                                | Autres produits                                                 |               |                  | 8                | 3                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |               |                  | <b>1 482 183</b> | <b>1 679 844</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |               |                  |                  | 1 726            |
|                                | Variation de stock                                              |               |                  |                  | 198              |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |               |                  |                  |                  |
|                                | Variation de stock                                              |               |                  |                  |                  |
|                                | Autres achats et charges externes                               |               |                  | 296 779          | 325 797          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |               |                  | 21 568           | 21 329           |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Salaires et traitements                                         |               |                  | 780 707          | 889 672          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |               |                  | 330 358          | 379 294          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |               |                  |                  |                  |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |               |                  |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |               |                  | 1 750            | 1 996            |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |               |                  |                  |                  |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |               |                  |                  |                  |
|                                | - sur immobilisations                                           |               |                  |                  |                  |
|                                | - sur actif circulant                                           |               |                  |                  |                  |
|                                | Dotations aux provisions                                        |               |                  |                  |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres charges                                                  |               |                  | 15               | 20 573           |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |               |                  | <b>1 431 177</b> | <b>1 640 586</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |               |                  | <b>51 006</b>    | <b>39 258</b>    |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 51 006    | 39 258    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |           |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |           |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |           |           |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |           |           |
|                                                        | 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                          |                                                                   |           |           |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                |           |           |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |           |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |           |
| Total des charges financières                          |                                                                   |           |           |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   |           |           |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 51 006    | 39 258    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         | 480       |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 1 998     |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  | 480       | 1 998     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 736       |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 70        |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |           |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 736       | 70        |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (255)     | 1 928     |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | 22 508    | 20 557    |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 1 482 663 | 1 681 842 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 1 454 420 | 1 661 213 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 28 243    | 20 629    |

(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

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total **362 368** euros

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 482 663 euros et un total **charges** de 1 454 420 euros , dégageant ainsi un **résultat** de 28 243 euros .

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

## Règles 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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, ou à leur coût de production.

En application des dispositions du PCG issues des règlements CRC 2002-10 et 2004-06, il a été procédé à une analyse des immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- \* Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- \* Agencements : 3 à 5 ans
- \* Matériel de bureau et informatique : 3 ans

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.

## Stocks et en cours

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat net de toutes conditions financières ainsi que les frais accessoires éventuels, à l'exception de toute valeur ajoutée.

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

Une provision pour dépréciation des stocks est constatée lorsque la valeur du stock déterminée selon le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est inférieure à la valeur brute du stock déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou implicite.

Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode (méthode rétrospective prorata temporis) tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

La convention collective appliquée est celle des bureaux d'études techniques.

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.36%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 65 - 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : Table INSEE 2015

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Le montant des engagements au 31/12/2016 s'élèvent à 125 479.91 €

## Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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 en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous-compte 645 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation d'un crédit d'impôt pour un montant de 1 804 euros.

Le crédit d'impôt de l'année **2015** a été notamment affecté au renforcement du fonds de roulement et au soutien des efforts en matière d'investissements, d'innovation, de formation et de prospection de nouveaux marchés.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2016 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt.p.à p. | Cessions |                                    |

|               |                                            |           |  |            |  |            |
|---------------|--------------------------------------------|-----------|--|------------|--|------------|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement  |           |  |            |  |            |
|               | Autres                                     | 91        |  | 895        |  | 986        |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>91</b> |  | <b>895</b> |  | <b>986</b> |
|               |                                            |           |  |            |  |            |

|             |                                                                                 |              |  |              |         |               |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|--------------|---------|---------------|
| CORPORELLES | Terrains                                                                        |              |  |              |         |               |
|             | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |              |  |              |         |               |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels                                |              |  |              |         |               |
|             | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 6 131        |  | 1 121        |         | 5 010         |
|             | Matériel de transport                                                           |              |  |              |         |               |
|             | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 1 750        |  | 2 445        | (1 121) | 5 316         |
|             | Emballages récupérables et divers                                               |              |  |              |         |               |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                            |              |  |              |         |               |
|             | Avances et acomptes                                                             |              |  |              |         |               |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                        | <b>7 881</b> |  | <b>2 445</b> |         | <b>10 326</b> |

|             |                                             |               |  |  |           |               |
|-------------|---------------------------------------------|---------------|--|--|-----------|---------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |               |  |  |           |               |
|             | Autres participations                       |               |  |  |           |               |
|             | Autres titres immobilisés                   |               |  |  |           |               |
|             | Prêts et autres immobilisations financières | 10 890        |  |  | 30        | 10 860        |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>10 890</b> |  |  | <b>30</b> | <b>10 860</b> |

|              |  |               |  |              |           |               |
|--------------|--|---------------|--|--------------|-----------|---------------|
| <b>TOTAL</b> |  | <b>18 863</b> |  | <b>3 340</b> | <b>30</b> | <b>22 172</b> |
|--------------|--|---------------|--|--------------|-----------|---------------|

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2016 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres                                                                             | 91                                    | 704                      |             | 795                                |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>91</b>                             | <b>704</b>               |             | <b>795</b>                         |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 4 312                                 | 583                      | 915         | 3 980                              |
|                       | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers                  | 1 609                                 | 463                      | (915)       | 2 987                              |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>5 921</b>                          | <b>1 046</b>             |             | <b>6 968</b>                       |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>6 013</b>                          | <b>1 750</b>             |             | <b>7 763</b>                       |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2016

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |  |  |  |  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |  |  |  |  |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |  |  |  |  |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |  |  |  |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |  |  |  |  |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |  |  |  |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |  |  |  |  |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 31/12/2016     | 1 an au plus   | plus d'1 an   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                |                |               |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |               |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 10 860         |                | 10 860        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |               |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 328 764        | 328 764        |               |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |               |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |               |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 666          | 1 666          |               |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                |                |               |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 3 815          | 3 815          |               |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |               |
|                                                                   | Divers                                        |                |                |               |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 6 000          | 6 000          |               |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 739            | 739            |               |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 4 363          | 4 363          |               |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>356 207</b> | <b>345 347</b> | <b>10 860</b> |
| (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 |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 1 301          | 1 301          |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                |                |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 19 084         | 19 084         |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 136 369        | 136 369        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 120 892        | 120 892        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 148            | 148            |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 1 163          | 1 163          |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 2 515          | 2 515          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |                |                |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |                |                |           |               |
|                                                    | Dettes représentative de titres empruntés            |                |                |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>281 472</b> | <b>281 472</b> |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                |                |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                |                |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |                |                |           |               |

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |               |                 |                  |
|--------------------------|-----------------------------------------|---------------|-----------------|------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 370,00        | 100,0000        | 37 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |               | 0,0000          |                  |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |               | 0,0000          |                  |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>370,00</b> | <b>100,0000</b> | <b>37 000,00</b> |

## Ventilation du chiffre d'affaires

| Etat exprimé en euros         | France        | Export           | Total            |
|-------------------------------|---------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises        |               |                  |                  |
| Production vendue de biens    |               |                  |                  |
| Production vendue de travaux  |               |                  |                  |
| Production vendue de services | 97 716        | 1 362 482        | 1 460 198        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>97 716</b> | <b>1 362 482</b> | <b>1 460 198</b> |



ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

|                               |     |     |
|-------------------------------|-----|-----|
| Total des Produits à recevoir |     | 739 |
| Autres créances               |     | 739 |
| FRS - Avoirs à recevoir       | 739 |     |

## ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

|                                                               |               |                |
|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |               | <b>226 732</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |               | <b>206</b>     |
| <i>Banque interet courus à payer</i>                          | <i>206</i>    |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |               | <b>12 125</b>  |
| <i>Factures non parvenues</i>                                 | <i>12 125</i> |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |               | <b>214 401</b> |
| <i>Dettes pro CP</i>                                          | <i>64 590</i> |                |
| <i>Bonus &amp; Primes à payer</i>                             | <i>71 616</i> |                |
| <i>Charges s/ CP</i>                                          | <i>31 797</i> |                |
| <i>Charges s/ bonus et primes</i>                             | <i>31 725</i> |                |
| <i>Formation continue</i>                                     | <i>7 874</i>  |                |
| <i>Taxe apprentissage</i>                                     | <i>4 283</i>  |                |
| <i>Etat, charges à payer</i>                                  | <i>1 272</i>  |                |
| <i>TVTS- Taxe s vehicule</i>                                  | <i>1 243</i>  |                |

## ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 31/12/2016   | 31/12/2015   | Variations     | %             |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 4 363        | 6 424        | (2 061)        | -32,09        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |              |              |                |               |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |              |              |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>4 363</b> | <b>6 424</b> | <b>(2 061)</b> | <b>-32,09</b> |

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**A+W Software France SAS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 37 000 euros**  
**Siège social : 62 avenue des Frères Montgolfier**  
**69740 GENAS**  
**790 905 335 RCS LYON**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 15 MAI 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 28 242,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 28 242,71 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 40 195,79 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice   | Dividende versé | Portion ouvrant droit à abattement | Portion n'ouvrant pas droit à abattement |
|------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------------------|
| 31.12.2013 | 0               | 0                                  | 0                                        |
| 31.12.2014 | 132 023,40 €    | 0                                  | 132 023,40 €                             |
| 31.12.2015 | 18 980,53 €     | 0                                  | 18 980,53 €                              |

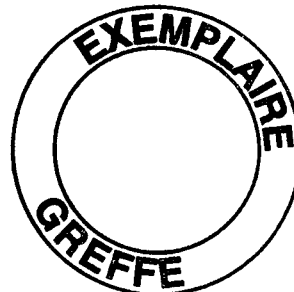
*certifié conforme*  


Certifié conforme  
LE PRESIDENT



**KPMG Audit**  
51 rue de Saint-Cyr  
CS 60409  
69338 Lyon Cedex 9  
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00  
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)



*A+W Software France S.A.S.*  
**Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016  
A+W Software France S.A.S.  
62, Avenue des Frères Montgolfier - 69740 Genas  
*Ce rapport contient 22 pages*  
Référence : L172-161



**KPMG Audit**  
51 rue de Saint-Cyr  
CS 60409  
69338 Lyon Cedex 9  
France

Téléphone : +33 (0)4 37 64 76 00  
Télécopie : +33 (0)4 37 64 76 09  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **A+W Software France S.A.S.**

Siège social : 62, Avenue des Frères Montgolfier - 69740 Genas  
Capital social : € 37.000

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A+W Software France S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

## **1 Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **2 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

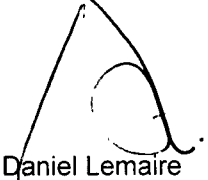
## **3 Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Lyon, le 5 mai 2017

KPMG Audit  
*Département de KPMG S.A.*



Daniel Lemaire  
Associé