RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 08904
Numéro SIREN : 314 503 996
Nom ou dénomination : ABC-LIV

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2017 sous le numéro de dépôt 23244

20170232442016

DATE DEPOT : 03/04/2017

N° DE DEPOT : 23244

N° GESTION : 1978B08904

N° SIREN : 314503996

DENOMINATION : ABC-LIV

ADRESSE : 2 bis rue Dupont de L'Eure 75020 Paris

MILLESIME : 2016

.

ABC - LIV

Soeiété par actions simplifiée au capital de 38.112,25 euros
Siège social : 2bis, rue Dupont de l'Eure - 75020 PARIS

314 503 996 RCS PARIS

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
04 AVR. 2017
Sous le N° : 23244

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 28 FEVRIER 2017

Résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **680.585** euros de la manière suivante :

ORIGINE :

• bénéfice de l'exercice :	680.585 euros
• prélèvement sur les Autres réserves :	19.415 euros
	700.000 euros

AFFECTATION :

• à titre de dividendes : soit 1.400 euros par action	700.000 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués, au titre de l'exercice clos le **31 décembre 2016**, soumis aux prélèvements sociaux de **15,50%** et bénéficiant de l'abattement fiscal de **40%**, s'élève à 700.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'assemblée générale rappelle que les distributions de dividendes des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Année	Distribution Globale	Revenus éligibles à l'Abattement	Sans Abattement
2013	774.000 €	774.000 €	0 €
2014	670.000 €	670.000 €	0 €
2015	670.000 €	670.000 €	0 €

Certifié conforme,
Le Président.

N° 10937 * 19
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : ABC LIV — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 2 BIS RUE DUPONT DE L'EURE 75020 PARIS — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 1 4 5 0 3 9 9 6 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3 (Exercice N clos le 31/12/2016)
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	33 151	AG 22 298	10 853
		Fonds commercial (1)	AH	27 000	AI	27 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 297 749	AU 857 747	440 001
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	177 894	BI	177 894
		TOTAL (II)	BJ	1 535 794	BK 880 045	655 749
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 115 105	BY 593 791	521 314
		Autres créances (3)	BZ	37 170	CA	37 170
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	473 297	CG	473 297
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	112 732	CI	112 732
		TOTAL (III)	CJ	1 738 303	CK 593 791	1 144 513
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 274 098	1A 1 473 836	1 800 262

Certifié Conforme par Mr Alliaume

Renvois : (1) Dont droit au bail : 27 000 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 593 791

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EBP Informatique 2017

N° 10938 * 19

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2017

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise ABC LIV — Néant ☐*

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 112)		DA	38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC	
	Réserve légale (3)		DD	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	36 271
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	680 585
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	758 780
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financiéres divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	39 910
	Dettes fiscales et sociales		DY	637 152
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)		EB	364 420
	TOTAL (IV)		EC	1 041 482
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 800 262

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 041 482
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EBP Informatique 2017

N° 10167 * 21 ③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : ABC_LIV — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	6 426 439	FH	6 189	FI	6 432 627
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	6 426 439	FK	6 189	FL	6 432 627
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	36 898
	Autres produits (1) (11)						FQ	4 685
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 474 210
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	24 993
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 606 813
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	137 207
	Salaires et traitements *						FY	1 793 778
	Charges sociales (10)						FZ	660 779
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	134 613
		- dotations aux provisions					GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	113 773
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	1 066
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 473 021
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	1 001 189
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 504
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	2 504
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	2 504
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)							GW	1 003 693

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EBP Informatique 2017

2017

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (SUITE)

Formulaire obligatoire

Désignation de l'entreprise | ABC LIV |

Néant ☐

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	26 469
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels *(7)* (VII)	HD	26 469
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion *(6 bis)*	HE	35 913
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	6 909
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles *(7)* (VIII)	HH	42 822
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(16 353)
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
	Impôts sur les bénéfices (X)	HK	306 755
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	6 503 183
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	5 822 598
	BENEFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	680 585
(1	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
(2) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier	HP	
(3) Dont	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies O)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	36 621
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	A9

RENVOIS

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES	313	
DONS	35 600	
VNC DES IMMOBILISATIONS	2 993	
REGUL. LOYER 14EME 2014	3 916	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

ebp Informatique 2017

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : 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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels	*2 à 5 ans*
Installations techniques	*5 ans*
Agencements et aménagements	*3 à 10 ans*
Matériel de bureau et informatique	*1 à 5 ans*
Mobilier	*5 ans*

b) Créances & dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilités relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

En ce qui concerne les provisions sur les comptes clients, le principe de calcul est identique aux exercices précédents, à savoir :

- Créances 2011 à 100 %
- Créances 2012 à 100 %
- Créances 2013 à 70 %
- Créances 2014 à 50 %
- Créances 2015 à 20 %

Cette méthode est appropriée compte tenu des montants des créances individuelles très faibles.

c) Disponibilités

Les liquidités disponibles ont été évaluées à leur valeur nominale.

d) Produits & charges exceptionnels

Les produits & charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

e) Comptabilisation, Présentation du CICE

Le 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 intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.
En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : réduction des charges de personnel.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements	-	-	-	-
Provisions pour investissement	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Provisions sur immobilisations corporelles	-	-	-	-
Provisions sur titres mis en équivalence	-	-	-	-
Provisions sur titres de participation	-	-	-	-
Provisions sur autres immobilisations financières	-	-	-	-
Provisions sur stocks et en cours	-	-	-	-
Provisions sur comptes clients	480 295	113 773	277	593 791
Autres provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL	**480 295**	**113 773**	**277**	**593 791**

TOTAL GENERAL	**480 295**	**113 773**	**277**	**593 791**

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	177 894	-	177 894
Total de l'actif immobilisé	177 894	-	177 894
Clients douteux ou litigieux	1 006 541	412 751	593 791
Autres créances clients	108 564	108 564	-
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	1 809	1 809	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Etat – Impôts sur les bénéfices	17 498	17 498	-
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	9 388	9 388	-
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
Etat – Divers	-	-	-
Groupes et associés	-	-	-
Débiteurs divers	8 475	8 475	-
Total de l'actif circulant	1 152 275	558 484	593 791
Charges constatées d'avance	112 732	112 732	-
TOTAL	**1 442 901**	**671 216**	**771 685**

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
- à plus de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	39 910	39 910	-	-
Personnel et comptes rattachés	109 886	109 886	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	281 809	281 809	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
Taxe sur la valeur ajoutée	190 485	190 485	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts, taxes et assimilés	54 972	54 972	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	364 420	364 420	-	-
TOTAL	**1 041 482**	**1 041 482**	**-**	**-**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Loyers et charges locatives	97 950	
Assurances	2 586	
Documentation	557	
Locations machines à affranchir	8 347	
Maintenance informatique	1 348	
Entretien	1 948	
Domiciliations		364 420
Total des charges et produits constatés d'avance	**112 752**	**364 420**

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financiéres divers	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0
Dettes fiscales et sociales	203 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-
Disponibilités, charges à payer	-
Autres dettes	-
TOTAL	**203 608**

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	500			500	76.22 €
2- Actions amorties				-	
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)				-	
4- Actions préférentielles				-	
5- Parts sociales				-	
6- Certificats d'investissements				-	
Total	**500**	**-**	**-**	**500**	

N° 10169 * 21
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑤

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054-SD 2017

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise ABC LIV — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	53 154	KE	KF 6 997
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS		KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	898 100	KW	KX 276 793
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY		KZ	LA
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	165 111	LC	LD 16 816
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers		LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN	1 063 211	LO	LP 293 609
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U		8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T	152 651	1U	1V 25 719
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	152 651	LR	1S 25 719
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	1 269 017	ØH	ØJ 326 325

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	LW 60 151	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	IZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM 59 072	MN 1 115 821	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 181 927	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG 59 072	NH 1 297 749	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX	ØY	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		II		2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E 476	2F 177 894	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ 476	NK 177 894	2I
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK 59 547	ØL 1 535 794	ØM

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EBP Informatique 2017

N° 10172 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2017

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise ABC LIV — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	17 050	PF	5 248	PG		PH	22 298
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	660 962	QE	103 080	QF	56 078	QG	707 964
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	123 498	QM	26 285	QN		QO	149 783
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	784 461	QV	129 365	QW	56 078	QX	857 747
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	801 511	ØP	134 613	ØQ	56 078	ØR	880 045

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMDRTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incor-po-relles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW – NY)		NZ					

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EBP Informatique 2017

RESULTATS SUR LES 5 DERNIERS EXERCICES

Rubriques	N	N-1	N-2	N-3	N-4
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	38 112	38 112	38 112	38 112	38 112
Actions Ordinaires					
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 432 627	6 380 029	6 222 064	6 072 242	5 932 850
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	928 694	930 310	694 432	1 173 520	1 142 965
Impôts sur les bénéfices	306 755	259 419	222 519	386 650	492 499
Participation salariés	-	-	-	-	-
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	680 585	600 064	520 536	783 423	984 827
Résultat distribué		670 000	670 000	774 000	900 000
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions		1 861	1 389	2 347	3 271
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions		1 200	1 041	1 567	1 970
Dividende par action		1 340	1 340	1 548	1 800
Résultat par actions (en euros)					
Effectif moyen des salariés employés	48	48	49	49	47
Montant de la masse salariale	1 712 253	1 718 105	1 693 662	1 495 692	1 350 606
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	660 779	668 468	674 330	613 661	555 026

Sylvain LITVINE
EXPERT COMPTABLE DIPLOME PAR L'ETAT
Membre de l'Ordre des Experts Comptables de PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

ABC-LIV SAS
2bis, rue Dupont de l'Eure
75020 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS ABC - LIV, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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.

SL

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai 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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 13 février 2017.

Sylvain LITVINE
Commissaire aux Comptes

21, rue de Rome 75008 PARIS - Tél. 01 44 70 93 40 - Fax 01 44 70 93 39
SIRET n° : 317 227 148 00028 - TVA n° : FR03 317227148