



RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00207

Numéro SIREN : 325 599 579

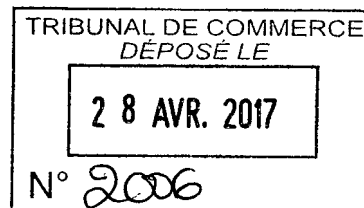
Nom ou dénomination : A. B. L. INFORMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2017 sous le numéro de dépôt 2006



Audit & Conseils Partenaires

Anna Perani Expert comptable DPLE - Commissaire aux comptes - Expert judiciaire
Jean-Marie Coutte Expert comptable DPLE - Commissaire aux comptes
Emmanuel Piazza Expert comptable DPLE - Commissaire aux comptes



Reçu le

28 AVR. 2017

TRIBUNAL DE COMMERCE
REIMS

ETATS FINANCIERS

2015

Période du 01/12/2014 au 30/11/2015

SAS ABL INFORMATIQUE

Programmation informatique

6 rue Simon Dauphinot
51350 CORMONTREUIL

Siret : 32559957900035 - 6201Z

CERTIFIÉ CONFORME



BILAN

Bilan

	Net au 30/11/15	Net au 30/11/14
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 796	109 568
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	407 735	341 228
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	602 531	494 796
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	128 068	108 283
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	128 068	108 283
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	4 949	9 058
<i>Découverts et concours bancaires</i>	394	238
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 343	9 297
Emprunts et dettes financières diverses	35 528	26 610
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	236 541	227 947
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 610	11 547
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	490 072	555 147
<i>Personnel</i>	56 758	52 929
<i>Organismes sociaux</i>	66 625	56 803
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	87 264	65 847
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	7 450	7 594
Dettes fiscales et sociales	218 097	183 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 073	4 677
Produits constatés d'avance	179 911	154 272
TOTAL DETTES	1 220 175	1 172 668
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 950 774	1 775 747

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	du 01/12/14 au 30/11/15 12 mois	%	du 01/12/13 au 30/11/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	604 529	21,16	697 751	23,14	-93 222	-13,36
Production vendue	2 252 786	78,84	2 317 435	76,86	-64 650	-2,79
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	47 620	1,67	38 659	1,28	8 961	23,18
Total	2 904 935	101,67	3 053 846	101,28	-148 911	-4,88
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	493 137	17,26	525 782	17,44	-32 645	-6,21
Variation de stock (m/ses)	-27 201	-0,95	9 740	0,32	-36 941	-379,26
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 280 440	44,81	1 415 054	46,93	-134 614	-9,51
Total	1 746 376	61,12	1 950 576	64,69	-204 200	-10,47
MARGE SUR M/SES & MAT	1 158 558	40,55	1 103 270	36,59	55 289	5,01
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	16 171	0,57	14 497	0,48	1 675	11,55
Salaires et Traitements	374 785	13,12	393 412	13,05	-18 627	-4,73
Charges sociales	157 016	5,50	161 716	5,36	-4 700	-2,91
Amortissements et provisions	72 828	2,55	94 331	3,13	-21 503	-22,79
Autres charges	28 262	0,99	23 305	0,77	4 957	21,27
Total	649 063	22,72	687 261	22,79	-38 198	-5,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	509 495	17,83	416 009	13,80	93 486	22,47
Produits financiers	40 379	1,41	28 394	0,94	11 985	42,21
Charges financières	3 747	0,13	594	0,02	3 153	530,49
Résultat financier	36 631	1,28	27 799	0,92	8 832	31,77
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	546 127	19,11	443 808	14,72	102 318	23,05
Produits exceptionnels	4 408	0,15	12 411	0,41	-8 003	-64,48
Charges exceptionnelles	2 067	0,07	8 388	0,28	-6 321	-75,36
Résultat exceptionnel	2 341	0,08	4 023	0,13	-1 682	-41,80
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	140 733	4,93	106 604	3,54	34 129	32,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	407 735	14,27	341 228	11,32	66 507	19,49

ANNEXE

 Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial			x
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances	x		
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant			x
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat			x
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants	x		
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS ABL INFORMATIQUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2015, dont le total est de 1 950 774 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 407 735 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2014 au 30/11/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/02/2016

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Evènements majeurs

- Il convient de rappeler que le groupe formé par les sociétés A.B.L. INFORMATIQUE, A.B.L. INFOSOFT, A.B.L. IT, E. TECHNOLOGIE et HOLDING TECHNOLOGIE

a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1er décembre 2000. Dans le cadre de cette option, chaque société comptabilise son impôt sociétés, mais seule la société mère l'acquitte auprès du Trésor.

L'impôt sociétés à taux réduit de 15% est imputé en totalité sur la société mère HOLDING TECHNOLOGIE.

- Nous noterons que la société a pris en compte, sous forme de provision, la garantie offerte aux clients sur l'année à venir et non couverte par des recettes. La provision correspondante représente **128 067 €** au 30 novembre 2015.

- Sur cet exercice, la société n'a pas accordé de subvention au profit de sa fille, la SAS INFOSOFT.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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



Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Créances

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %

 Règles et méthodes comptables

- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	13 720			13 720
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	173 755			173 755
Immobilisations incorporelles	187 475			187 475
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 206	6 938	2 797	15 347
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 807			45 807
- Matériel de transport	160 741		11 252	149 489
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 941			109 941
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	327 695	6 938	14 049	320 585
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	38 000			38 000
- Autres titres immobilisés	832			832
- Prêts et autres immobilisations financières	3 480			3 480
Immobilisations financières	42 312			42 312
ACTIF IMMOBILISE	557 482	6 938	14 049	550 372

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ABL INFOSOFT 51350 CORMONTREUIL	40 000	196 700	95,00	76 012
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	173 755			173 755
Immobilisations incorporelles	173 755			173 755
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 206	2 891	2 797	11 299
- Installations générales, agencements aménagements divers	43 547	870		44 417
- Matériel de transport	144 718	10 317	10 183	144 852
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 212	2 352		107 564
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	304 683	16 430	12 980	308 133
ACTIF IMMOBILISE	478 438	16 430	12 980	481 888

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 732 467 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 480		3 480
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	434 555	434 555	
Autres	282 725	282 725	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 708	11 708	
Total	732 467	728 987	3 480
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	56 937
FOURNIS.RRR A OBTENIR	21 770
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 639
INTERETS A RECEVOIR	3 508
Total	88 854

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 76 181 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciations clients	76 181
TOTAL	76 181

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	106 083	21 985			128 068
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 200		2 200		
Total	108 283	21 985	2 200		128 068
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		21 985	2 200		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 174 565 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	394	394		
- à plus de 1 an à l'origine	4 949	4 232	717	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	35 528	35 528		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	490 072	490 072		
Dettes fiscales et sociales	218 097	218 097		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	245 615	245 615		
Produits constatés d'avance	179 911	179 911		
Total	1 174 565	1 173 848	717	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	4 109			
(**) Dont envers les associés	107 845			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	413 217
BANQUES INTERETS COURUS	394
INTERETS COURUS/EMPRUNTS	6
DETTES PROV POUR CP	35 029
PERSON. CHARGES A PAYER	16 373
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	14 365
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	13 728
ETAT CHARGES A PAYER	7 450
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	9 073
Total	509 635

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

Notes sur le bilan

Les créances concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation se montent à 185 179 euros et se répartissent comme suit :

- Autres postes : 185 179 euros

Les dettes concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation se montent à 230 494 euros et se répartissent comme suit :

- Dettes financières : 230 494 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	11 708		
Total	11 708		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	179 911		
Total	179 911		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/11/2015
VENTES DE MARCHANDISES	604 528
PRESTATIONS DE SERVICES	2 252 786
TOTAL	2 857 314

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 9 500 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	546 127	139 783	406 344
+ Résultat exceptionnel	2 341	990	1 351
- Participations des salariés			
Résultat comptable	548 468	140 733	407 735

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 20 951 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Le CICE, provisionné à hauteur de 7 512 €, figure en diminution des charges de personnel.

ABL INFORMATIQUE

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 euros

Siège social : 6, rue Simon Dauphinot

51350 CORMONTREUIL

RCS : REIMS B 325 599 579

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

C O F I D A C

**SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
INSCRITE PRÈS LA COUR D'APPEL DE REIMS**

**Centre d'Affaires Colbert
34, Rue des Moulins**

51715 REIMS CEDEX

ABL INFORMATIQUE

Société par Actions Simplifiée au capital de 40 000 euros

Siège social : 6, rue Simon Dauphinot

51350 CORMONTREUIL

RCS : REIMS B 325 599 579

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 novembre 2015

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 novembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société « **ABL INFORMATIQUE** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application de l'article L. 823-9 du code de commerce relatif à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Règles et principes comptables

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

Estimation comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans les notes de l'Annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de ces méthodes.

La société a considéré qu'il n'y avait pas lieu de distinguer les actifs immobilisés par composants et ce pour le calcul des amortissements.

Conclusion

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à REIMS, le 4 mai 2016.

Pour la S.A. COFIDAC
Commissaire aux Comptes


Jean-Paul TILLIER
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/11/15	Net au 30/11/14
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	173 755	173 755		
Fonds commercial	13 720		13 720	13 720
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	15 347	11 299	4 048	
Autres immobilisations corporelles	305 238	296 834	8 404	23 012
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	38 000		38 000	38 000
Autres titres immobilisés	832		832	832
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 480		3 480	3 480
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	550 372	481 888	68 484	79 044
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	38 922		38 922	11 722
Créances				
Clients et comptes rattachés	434 555	76 181	358 374	241 450
Fournisseurs débiteurs	21 770		21 770	27 043
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	68 336		68 336	96 197
Autres créances	192 618		192 618	217 934
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 190 562		1 190 562	1 089 564
Charges constatées d'avance	11 708		11 708	12 793
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 958 471	76 181	1 882 290	1 696 703
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 508 843	558 069	1 950 774	1 775 747



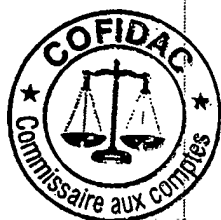
Bilan

	Net au 30/11/15	Net au 30/11/14
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	150 796	109 568
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	407 735	341 228
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	602 531	494 796
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	128 068	108 283
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	128 068	108 283
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	4 949	9 058
<i>Découverts et concours bancaires</i>	394	238
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 343	9 297
Emprunts et dettes financières diverses	35 528	26 610
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	236 541	227 947
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 610	11 547
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	490 072	555 147
<i>Personnel</i>	56 758	52 929
<i>Organismes sociaux</i>	66 625	56 803
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	87 264	65 847
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	7 450	7 594
Dettes fiscales et sociales	218 097	183 173
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 073	4 677
Produits constatés d'avance	179 911	154 272
TOTAL DETTES	1 220 175	1 172 668
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 950 774	1 775 747



Compte de résultat

	du 01/12/14 au 30/11/15 12 mois	%	du 01/12/13 au 30/11/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	604 529	21,16	697 751	23,14	-93 222	-13,36
Production vendue	2 252 786	78,84	2 317 435	76,86	-64 650	-2,79
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	47 620	1,67	38 659	1,28	8 961	23,18
Total	2 904 935	101,67	3 053 846	101,28	-148 911	-4,88
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	493 137	17,26	525 782	17,44	-32 645	-6,21
Variation de stock (m/ses)	-27 201	-0,95	9 740	0,32	-36 941	-379,26
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 280 440	44,81	1 415 054	46,93	-134 614	-9,51
Total	1 746 376	61,12	1 950 576	64,69	-204 200	-10,47
MARGE SUR M/SES & MAT	1 158 558	40,55	1 103 270	36,59	55 289	5,01
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	16 171	0,57	14 497	0,48	1 675	11,55
Salaires et Traitements	374 785	13,12	393 412	13,05	-18 627	-4,73
Charges sociales	157 016	5,50	161 716	5,36	-4 700	-2,91
Amortissements et provisions	72 828	2,55	94 331	3,13	-21 503	-22,79
Autres charges	28 262	0,99	23 305	0,77	4 957	21,27
Total	649 063	22,72	687 261	22,79	-38 198	-5,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	509 495	17,83	416 009	13,80	93 486	22,47
Produits financiers	40 379	1,41	28 394	0,94	11 985	42,21
Charges financières	3 747	0,13	594	0,02	3 153	530,49
Résultat financier	36 631	1,28	27 799	0,92	8 832	31,77
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	546 127	19,11	443 808	14,72	102 318	23,05
Produits exceptionnels	4 408	0,15	12 411	0,41	-8 003	-64,48
Charges exceptionnelles	2 067	0,07	8 388	0,28	-6 321	-75,36
Résultat exceptionnel	2 341	0,08	4 023	0,13	-1 682	-41,80
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	140 733	4,93	106 604	3,54	34 129	32,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	407 735	14,27	341 228	11,32	66 507	19,49



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial			x
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances	x		
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant			x
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat			x
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants	x		
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS ABL INFORMATIQUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2015, dont le total est de 1 950 774 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 407 735 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2014 au 30/11/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/02/2016

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2015 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.



Evènements majeurs

- Il convient de rappeler que le groupe formé par les sociétés A.B.L. INFORMATIQUE, A.B.L. INFOSOFT, A.B.L. IT, E. TECHNOLOGIE et HOLDING TECHNOLOGIE

a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1er décembre 2000. Dans le cadre de cette option, chaque société comptabilise son impôt sociétés, mais seule la société mère l'acquitte auprès du Trésor.

L'impôt sociétés à taux réduit de 15% est imputé en totalité sur la société mère HOLDING TECHNOLOGIE.

- Nous noterons que la société a pris en compte, sous forme de provision, la garantie offerte aux clients sur l'année à venir et non couverte par des recettes. La provision correspondante représente **128 067 €** au 30 novembre 2015.

- Sur cet exercice, la société n'a pas accordé de subvention au profit de sa fille, la SAS INFOSOFT.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Créances

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

Engagement de retraite

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

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode 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.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %

Règles et méthodes comptables

- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	13 720			13 720
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	173 755			173 755
Immobilisations incorporelles	187 475			187 475
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 206	6 938	2 797	15 347
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 807			45 807
- Matériel de transport	160 741		11 252	149 489
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 941			109 941
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	327 695	6 938	14 049	320 585
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	38 000			38 000
- Autres titres immobilisés	832			832
- Prêts et autres immobilisations financières	3 480			3 480
Immobilisations financières	42 312			42 312
ACTIF IMMOBILISE	557 482	6 938	14 049	550 372



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ABL INFOSOFT 51350 CORMONTREUIL	40 000	196 700	95,00	76 012
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	173 755			173 755
Immobilisations incorporelles	173 755			173 755
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 206	2 891	2 797	11 299
- Installations générales, agencements aménagements divers	43 547	870		44 417
- Matériel de transport	144 718	10 317	10 183	144 852
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	105 212	2 352		107 564
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	304 683	16 430	12 980	308 133
ACTIF IMMOBILISE	478 438	16 430	12 980	481 888



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 732 467 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 480		3 480
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	434 555	434 555	
Autres	282 725	282 725	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	11 708	11 708	
Total	732 467	728 987	3 480
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	56 937
FOURNIS.RRR A OBTENIR	21 770
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 639
INTERETS A RECEVOIR	3 508
Total	88 854



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 76 181 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciations clients	76 181
TOTAL	76 181

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.



	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	106 083	21 985			128 068
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 200		2 200		
Total	108 283	21 985	2 200		128 068
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		21 985	2 200		
Financières					
Exceptionnelles					



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 174 565 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	394	394		
- à plus de 1 an à l'origine	4 949	4 232	717	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	35 528	35 528		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	490 072	490 072		
Dettes fiscales et sociales	218 097	218 097		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	245 615	245 615		
Produits constatés d'avance	179 911	179 911		
Total	1 174 565	1 173 848	717	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	4 109			
(**) Dont envers les associés	107 845			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	413 217
BANQUES INTERETS COURUS	394
INTERETS COURUS/EMPRUNTS	6
DETTE PROV POUR CP	35 029
PERSON. CHARGES A PAYER	16 373
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	14 365
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	13 728
ETAT CHARGES A PAYER	7 450
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	9 073
Total	509 635



Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

Notes sur le bilan

Les créances concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation se montent à 185 179 euros et se repartissent comme suit :

- Autres postes : 185 179 euros

Les dettes concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation se montent à 230 494 euros et se repartissent comme suit :

- Dettes financières : 230 494 euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	11 708		
Total	11 708		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	179 911		
Total	179 911		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/11/2015
VENTES DE MARCHANDISES	604 528
PRESTATIONS DE SERVICES	2 252 786
TOTAL	2 857 314

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les produits financiers : 9 500 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices



Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant	Résultat après impôt
+ Résultat courant	546 127	139 783	406 344
+ Résultat exceptionnel	2 341	990	1 351
- Participations des salariés			
Résultat comptable	548 468	140 733	407 735

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	1	
Ouvriers		
Total	8	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	20 951
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	20 951
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 20 951 euros



Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Le CICE, provisionné à hauteur de 7 512 €, figure en diminution des charges de personnel.

ABL INFORMATIQUE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 40 000 €
Siège social : 6, rue Simon Dauphinot
51350 CORMONTREUIL

R.C.S REIMS 325 599 579 00035

* * *

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2016**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 NOVEMBRE 2015**

* * *

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **407.735,05 euros** de la façon suivante :

- dividendes :	300.000,00 €
- réserve facultative :	107.735,05 €
TOTAL AFFECTÉ	407.735,05 €

Le dividende revenant à chaque action est ainsi fixé à 120 euros auquel est attaché un abattement de 48 euros par action. En fait, la ventilation des dividendes par catégorie de bénéficiaires est la suivante :

- dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 %	120 €
- dividendes sans abattement de 40 %	299.880 €
Total	300.000 €

La mise en paiement des dividendes s'effectuera en juin 2016.

Les prélèvements sociaux au taux de 15,50 % et le Prélèvement Obligatoire Non Libératoire (PONL) de 21 % seront prélevés à la source et payés par la société dans les quinze premiers jours du mois qui suit la mise en paiement des dividendes. Le PONL représente un acompte sur l'impôt dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été prélevé. En cas d'excédent, il est restitué.

Cette résolution est adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle en date du 31 mai 2016.

CERTIFIÉ CONFORME

