RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00293
Numéro SIREN : 500 061 718
Nom ou dénomination : ABI PROFILS

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2018 sous le numéro de dépôt B2018/003839

Greffe du Tribunal de Commerce du Puy en Velay : dépôt n° 3839 en date du 24/10/2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1)

# BILAN - ACTIF

**DGFiP N° 2050 2018**



Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI CHAVANON 43120 MONISTROL SUR LOIRE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 0 0 6 1 7 1 8 0 0 0 2 8 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122017 Net 3 | N-1 31122016 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 21 293 | AG | 11 999 | 9 294 | 6 984 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 50 000 | AI | | 50 000 | 50 000 |
| | 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 | 1 162 762 | AS | 903 336 | 259 426 | 238 622 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 360 598 | AU | 93 429 | 267 169 | 304 974 |
| | 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 | 25 000 | BE | | 25 000 | 10 200 |
| | Prêts | BF | | BG | | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 1 619 653 | BK | 1 008 764 | 610 889 | 610 779 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 545 944 | BM | | 545 944 | 473 371 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 307 872 | BS | | 307 872 | 179 112 |
| | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 2 432 | BW | | 2 432 | 21 657 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 793 376 | BY | 34 920 | 758 456 | 718 801 |
| | Autres créances (3) | BZ | 166 633 | CA | | 166 633 | 91 869 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 190 000 | CE | | 190 000 | 190 000 |
| | Disponibilités | CF | 232 404 | CG | | 232 404 | 210 444 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 7 130 | CI | | 7 130 | 8 467 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 2 245 789 | CK | 34 920 | 2 210 869 | 1 893 720 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 3 865 443 | 1A | 1 043 684 | 2 821 759 | 2 504 499 |

Pour copie certifiée conforme
LE PRESIDENT

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Renvois : (1) Dont droit au bail | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | | CP | | (3) Part à plus d'un an : | CR 41 896 |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | | Stocks : | | | Créances : | |

* Pour explications, se reporter à la notice n° 2032



QUADRATUS Informatique

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1....0.0.0....0.0.0.....) | DA | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 28 815 | 19 048 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 358 136 | 172 580 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | 170 492 | 195 322 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | 409 |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 557 442 | 1 387 359 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | 85 129 | 40 563 |
| | **TOTAL (II)** | DO | 85 129 | 40 563 |
| 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 auprès des établissements de crédit (5) | DU | 342 926 | 451 391 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 492 365 | 321 155 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 323 067 | 287 924 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 20 829 | 16 107 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 179 187 | 1 076 578 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 2 821 759 | 2 504 499 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 931 333 | 733 656 |
| (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.

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 79 585 | FB | | FC | 79 585 | | 57 600 |
| | Production vendue biens* | FD | 3 979 584 | FE | 251 452 | FF | 4 231 036 | | 3 804 636 |
| | Production vendue services* | FG | 59 253 | FH | 4 365 | FI | 63 618 | | 72 182 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 4 118 422 | FK | 255 817 | FL | 4 374 239 | | 3 934 418 |
| | Production stockée* | | | | | FM | 128 760 | | 40 258 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | | 4 267 |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 93 | | 6 442 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 31 217 | | 23 266 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 11 | | 3 947 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 4 534 321 | | 4 012 598 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 55 416 | | 30 485 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 1 913 604 | | 1 590 854 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (72 573) | | (72 048) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 1 317 722 | | 1 158 570 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 93 471 | | 62 677 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 729 651 | | 691 776 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 222 824 | | 214 817 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 122 270 | | 118 516 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 12 093 | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 4 394 478 | | 3 795 646 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 139 842 | | 216 952 |
| 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 | 11 769 | | 9 083 |
| | 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 | 11 769 | | 9 083 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 7 273 | | 8 535 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | 42 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 7 315 | | 8 535 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 4 454 | | 547 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 144 297 | | 217 500 |

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 14 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 409 | 13 198 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 14 409 | 13 198 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 12 291 | 19 394 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 879 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 13 170 | 19 394 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 1 239 | (6 196) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (24 956) | 15 982 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 4 560 499 | 4 034 879 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 4 390 007 | 3 839 557 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 170 492 | 195 322 |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | 11 713 | 22 302 |
| | - 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 | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 19 124 | 23 266 |
| (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 | | obligatoires A9 |

| (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 | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| Cf état annexe | 13 170 | 14 409 |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N Charges antérieures | Exercice N Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 821 758.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 374 239.01 Euros et dégageant un bénéfice de 170 491.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 51 546€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 41 260 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | 41 260 |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 41 260 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 65 293 | | 6 000 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 063 324 | | 99 459 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 333 446 | | |
| Matériel de transport | 1 876 | | 3 000 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 35 639 | | |
| TOTAL | 1 434 284 | | 102 459 |
| Autres titres immobilisés | 10 200 | | 14 800 |
| TOTAL | 10 200 | | 14 800 |
| TOTAL GENERAL | 1 509 777 | | 123 259 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 71 293 | 71 293 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 20 | 1 162 762 | 1 162 762 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 333 446 | 333 446 |
| Matériel de transport | | 1 746 | 3 130 | 3 130 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 11 616 | 24 023 | 24 023 |
| TOTAL | | 13 382 | 1 523 360 | 1 523 360 |
| Autres titres immobilisés | | | 25 000 | 25 000 |
| TOTAL | | | 25 000 | 25 000 |
| TOTAL GENERAL | | 13 382 | 1 619 653 | 1 619 653 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 8 309 | 3 690 | | 11 999 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 824 702 | 78 654 | 20 | 903 336 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 46 616 | 33 352 | | 79 968 |
| Matériel de transport | 553 | 1 228 | 867 | 914 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 18 817 | 5 346 | 11 616 | 12 547 |
| TOTAL | 890 688 | 118 580 | 12 503 | 996 765 |
| TOTAL GENERAL | 898 997 | 122 270 | 12 503 | 1 008 764 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 3 690 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 78 654 | | | | 409 |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 33 352 | | | | |
| Matériel de transport | 1 228 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 346 | | | | |
| TOTAL | 118 580 | | | | 409 |
| TOTAL GENERAL | 122 270 | | | | 409 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | 409 | | 409 | | |
| TOTAL | 409 | | 409 | | |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 47 013 | | 12 093 | | 34 920 |
| TOTAL | 47 013 | | 12 093 | | 34 920 |
| TOTAL GENERAL | 47 422 | | 12 502 | | 34 920 |
| **Dont dotations et reprises** | | | | | |
| d'exploitation | | | 12 093 | | |
| exceptionnelles | | | 409 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Clients douteux ou litigieux | 41 896 | 0 | 41 896 |
| Autres créances clients | 751 480 | 751 480 | |
| Impôts sur les bénéfices | 122 889 | 122 889 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 32 490 | 32 490 | |
| Débiteurs divers | 11 254 | 11 254 | |
| Charges constatées d'avance | 7 130 | 7 130 | |
| TOTAL | 967 138 | 925 242 | 41 896 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 4 | 4 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 342 922 | 95 067 | 247 855 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 492 365 | 492 365 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 136 452 | 136 452 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 116 284 | 116 284 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 26 646 | 26 646 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 43 686 | 43 686 | | |
| Autres dettes | 20 829 | 20 829 | | |
| TOTAL | 1 179 187 | 931 333 | 247 855 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 108 455 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 10.0000 | 100 000 | | | 100 000 |

## Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

## Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 3 597 |
| Autres créances | 3 254 |
| Disponibilités | 2 594 |
| Total | 9 445 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 144 718 |
| Dettes fiscales et sociales | 157 710 |
| Autres dettes | 18 450 |
| Total | 320 882 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 7 130 |
| Total | 7 130 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 1 |
| Employés | 12 |
| Ouvriers | 11 |
| Total | 24 |

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 342 926 |
| Total | 342 926 |

### Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 10 624
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/05/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel outillage

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 118 833
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 213 464
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | | | | 27 300 | 27 300 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 9 664 | 9 664 |
| - dotations de l'exercice | | | | 5 460 | 5 460 |
| Total | | | | 15 124 | 15 124 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 14 782 | 14 782 |
| - exercice | | | | 9 289 | 9 289 |
| Total | | | | 24 071 | 24 071 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 3 871 | 3 871 |
| Total | | | | 3 871 | 3 871 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 2 730 | 2 730 |
| Total | | | | 2 730 | 2 730 |

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|---|---|---|
| 59 ans | moins d'un an | |
| 54 à 58 ans | 1 à 5 ans | |
| 50 à 54 ans | 6 à 10 ans | |
| 40 à 49 ans | 11 à 20 ans | |
| 30 à 39 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 30 ans | plus de 30 ans | |
| | | 54 414 |
| Engagement total | | 54 414 |

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation net d'inflation : 2.03%

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2013 | 31/12/2014 | 31/12/2015 | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 100 000 | 100 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 3 785 600 | 4 213 348 | 4 023 648 | 3 934 418 | 4 374 239 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 388 841 | 477 015 | 258 583 | 316 622 | 255 304 |
| Impôts sur les bénéfices | 70 673 | 95 735 | 3 971 | 15 982 | 24 956- |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 171 115 | 302 660 | 180 970 | 195 322 | 170 492 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 3.18 | 3.81 | 2.55 | 3.01 | 2.80 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 1.71 | 3.03 | 1.81 | 1.95 | 1.70 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 24 | 25 | 24 | 24 | 24 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 688 001 | 742 539 | 681 074 | 691 776 | 729 651 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 238 679 | 247 052 | 216 685 | 214 817 | 222 824 |

**ABI PROFILS**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 000 000 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : ZI DE CHAVANON,**

**43120 MONISTROL SUR LOIRE**

**500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE**
**EN DATE DU 28 SEPTEMBRE 2018**

---

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 170 491,91 € de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| – Au compte « Réserve Légale », 5 % du bénéfice, soit la somme de : ..... | 8.524,60 € |
| – Le solde au compte « Report à Nouveau », soit la somme de : ..... | 161.967,31 € |
| Bénéfice de l'exercice : ..... | 170.491,91 € |

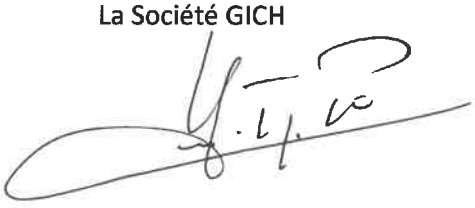
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire du 28 septembre 2018**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
LE PRESIDENT

Certifié conforme
La Présidente
La Société GICH



**FRANCK BIRON**
L'ARCHE
*145 rue de la Montat*
*42100 ST ETIENNE*

09-72-38-95-70
fb@aforex.fr

# ABI PROFILS

**SAS au capital de 1 000 000 €**
**ZI de Chavanon**
**43 120 MONISTROL SUR LOIRE**

**500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY**

## RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**Exercice social clos le 31 Décembre 2017**

# ABI PROFILS

**SAS au capital de 1 000 000 €**
**ZI de Chavanon**
**43 120 MONISTROL SUR LOIRE**

**500 061 718 RCS LE PUY EN VELAY**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## Exercice clos le 31 Dacembre 2017

Aux Actionnaires,

### Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ABI PROFILS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### *Indépendance*

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er Janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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 autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire

l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Etienne, le 13 Septembre 2018



**Franck BIRON**
**Commissaire aux comptes**
**Membre de la Compagnie Régionale de Lyon**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

## (1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018



Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : ZI CHAVANON 43120 MONISTROL SUR LOIRE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 50006171800028 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122017 Net 3 | N-1 31122016 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 21 293 | AG | 11 999 | 9 294 | 6 984 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 50 000 | AI | | 50 000 | 50 000 |
| | 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 | 1 162 762 | AS | 903 336 | 259 426 | 238 622 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 360 598 | AU | 93 429 | 267 169 | 304 974 |
| | 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 | 25 000 | BE | | 25 000 | 10 200 |
| | Prêts | BF | | BG | | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | | |
| | TOTAL (II) | BJ | 1 619 653 | BK | 1 008 764 | 610 889 | 610 779 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS | Matières premières, approvisionnements | BL | 545 944 | BM | | 545 944 | 473 371 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | 307 872 | BS | | 307 872 | 179 112 |
| | Marchandises | BT | | BU | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 2 432 | BW | | 2 432 | 21 657 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 793 376 | BY | 34 920 | 758 456 | 718 801 |
| | Autres créances (3) | BZ | 166 633 | CA | | 166 633 | 91 869 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CH | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 190 000 | CE | | 190 000 | 190 000 |
| | Disponibilités | CF | 232 404 | CG | | 232 404 | 210 444 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 7 130 | CI | | 7 130 | 8 467 |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 245 789 | CK | 34 920 | 2 210 869 | 1 893 720 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 3 865 443 | 1A | 1 043 684 | 2 821 759 | 2 504 499 |

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR 41 896

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

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



QUADRATUS Informatique

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

## (2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2018



Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1....000....000.....) | DA | 1 000 000 | 1 000 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 28 815 | 19 048 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 358 136 | 172 580 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 170 492 | 195 322 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | 409 |
| | TOTAL (I) | DL | 1 557 442 | 1 387 359 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | 85 129 | 40 563 |
| | TOTAL (II) | DO | 85 129 | 40 563 |
| 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 auprès des établissements de crédit (5) | DU | 342 926 | 451 391 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 492 365 | 321 155 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 323 067 | 287 924 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 20 829 | 16 107 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 1 179 187 | 1 076 578 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 2 821 759 | 2 504 499 |
| RENVOIS (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 931 333 | 733 656 |
| (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.

FR-Comptes Editées



QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2018



Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 79 585 | FB | FC | 79 585 | 57 600 |
| | Production vendue biens* | FD | 3 979 584 | FE 251 452 | FF | 4 231 036 | 3 804 636 |
| | Production vendue services* | FG | 59 253 | FH 4 365 | FI | 63 618 | 72 182 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 4 118 422 | FK 255 817 | FL | 4 374 239 | 3 934 418 |
| | Production stockée* | | | | FM | 128 760 | 40 258 |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | 4 267 |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 93 | 6 442 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | FP | 31 217 | 23 266 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 11 | 3 947 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 4 534 321 | 4 012 598 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS | 55 416 | 30 485 |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FU | 1 913 604 | 1 590 854 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | (72 573) | (72 048) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 1 317 722 | 1 158 570 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 93 471 | 68 677 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 729 651 | 691 776 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 222 824 | 214 817 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | GA | 122 270 | 118 546 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 12 093 | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 4 394 478 | 3 795 646 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | GG | 139 842 | 216 952 |
| 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 | 11 769 | 9 083 |
| | 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 | 11 769 | 9 083 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 7 273 | 8 535 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | 42 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 7 315 | 8 535 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | GV | 4 454 | 547 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | GW | 144 297 | 217 500 |

QUADRATUS Informatique



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2018



Désignation de l'entreprise : SAS ABI PROFILS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 14 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 409 | 13 198 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 14 409 | 13 198 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 12 291 | 19 394 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 879 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 13 170 | 19 394 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 1 239 | (6 196) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (24 956) | 15 982 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 4 560 499 | 4 034 879 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 4 390 007 | 3 839 557 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 170 492 | 195 322 |

| RENVOIS | | | |
|---|---|---|---|
| (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 | 11 713 |
| (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 constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 19 124 |
| (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 / obligatoires A9 | | |

(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 |
| Cf état annexe | 13 170 | 14 409 |
| | | |
| | | |

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

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |

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

QUADRATUS Informatique



Epreuve non contractuelle

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 821 758.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 374 239.01 Euros et dégageant un bénéfice de 170 491.91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions 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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 51 546€. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 41 260 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :





ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | 41 260 |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 41 260 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 65 293 | | 6 000 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 063 324 | | 99 459 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 333 446 | | |
| Matériel de transport | 1 876 | | 3 000 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 35 639 | | |
| TOTAL | 1 434 284 | | 102 459 |
| Autres titres immobilisés | 10 200 | | 14 800 |
| TOTAL | 10 200 | | 14 800 |
| TOTAL GENERAL | 1 509 777 | | 123 259 |

FB-Comptes Audités

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 71 293 | 71 293 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 20 | 1 162 762 | 1 162 762 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 333 446 | 333 446 |
| Matériel de transport | | 1 746 | 3 130 | 3 130 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 11 616 | 24 023 | 24 023 |
| TOTAL | | 13 382 | 1 523 360 | 1 523 360 |
| Autres titres immobilisés | | | 25 000 | 25 000 |
| TOTAL | | | 25 000 | 25 000 |
| TOTAL GENERAL | | 13 382 | 1 619 653 | 1 619 653 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 8 309 | 3 690 | | 11 999 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 824 702 | 78 654 | 20 | 903 336 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 46 616 | 33 352 | | 79 968 |
| Matériel de transport | 553 | 1 228 | 867 | 914 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 18 817 | 5 346 | 11 616 | 12 547 |
| TOTAL | 890 688 | 118 580 | 12 503 | 996 765 |
| TOTAL GENERAL | 898 997 | 122 270 | 12 503 | 1 008 764 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 3 690 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 78 654 | | | | 409 |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 33 352 | | | | |
| Matériel de transport | 1 228 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 346 | | | | |
| TOTAL | 118 580 | | | | 409 |
| TOTAL GENERAL | 122 270 | | | | 409 |

FPR Comptes annuels





# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | 409 | | 409 | | |
| TOTAL | 409 | | 409 | | |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 47 013 | | 12 093 | | 34 920 |
| TOTAL | 47 013 | | 12 093 | | 34 920 |
| TOTAL GENERAL | 47 422 | | 12 502 | | 34 920 |
| **Dont dotations et reprises** | | | | | |
| d'exploitation | | | 12 093 | | |
| exceptionnelles | | | 409 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Clients douteux ou litigieux | 41 896 | 0 | 41 896 |
| Autres créances clients | 751 480 | 751 480 | |
| Impôts sur les bénéfices | 122 889 | 122 889 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 32 490 | 32 490 | |
| Débiteurs divers | 11 254 | 11 254 | |
| Charges constatées d'avance | 7 130 | 7 130 | |
| TOTAL | 967 138 | 925 242 | 41 896 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 4 | 4 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 342 922 | 95 067 | 247 855 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 492 365 | 492 365 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 136 452 | 136 452 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 116 284 | 116 284 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 26 646 | 26 646 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 43 686 | 43 686 | | |
| Autres dettes | 20 829 | 20 829 | | |
| TOTAL | 1 179 187 | 931 333 | 247 855 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 108 455 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 10.000 | 100 000 | | | 100 000 |

## Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

## Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 3 597 |
| Autres créances | 3 254 |
| Disponibilités | 2 594 |
| Total | 9 445 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 144 718 |
| Dettes fiscales et sociales | 157 710 |
| Autres dettes | 18 450 |
| Total | 320 882 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 7 130 |
| Total | 7 130 |





# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

## Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 1 |
| Employés | 12 |
| Ouvriers | 11 |
| Total | 24 |

## Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 342 926 |
| Total | 342 926 |

### Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 10 624
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/05/2018
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel outillage

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 118 833
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2020
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 213 464
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2022
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du matériel

FBL Comptes Annuels

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

| Nature | Terrains | Constructions | Instal.Matériel et Outillage | Autres | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | | | | 27 300 | 27 300 |
| Amortissements | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 9 664 | 9 664 |
| - dotations de l'exercice | | | | 5 460 | 5 460 |
| Total | | | | 15 124 | 15 124 |
| Redevances payées | | | | | |
| - cumuls exercices antérieurs | | | | 14 782 | 14 782 |
| - exercice | | | | 9 289 | 9 289 |
| Total | | | | 24 071 | 24 071 |
| Redevances restant à payer | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 3 871 | 3 871 |
| Total | | | | 3 871 | 3 871 |
| Valeur résiduelle | | | | | |
| - à un an au plus | | | | 2 730 | 2 730 |
| Total | | | | 2 730 | 2 730 |

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|---|---|---|
| 59 ans | moins d'un an | |
| 54 à 58 ans | 1 à 5 ans | |
| 50 à 54 ans | 6 à 10 ans | |
| 40 à 49 ans | 11 à 20 ans | |
| 30 à 39 ans | 21 à 30 ans | |
| moins de 30 ans | plus de 30 ans | |
| | | 54 414 |
| Engagement total | | 54 414 |

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation net d'inflation : 2.03%

FB-Comptes Audités