RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00109
Numéro SIREN : 344 195 722
Nom ou dénomination : ABC INFORMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/003751

# Bilan Actif

| Bilan Actif | Au 31/10/2016 | | | Au 31/10/2015 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **Actif Immobilisé** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 43 744 | 38 760 | 4 985 | 3 590 |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 41 901 | 25 492 | 16 410 | 19 090 |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 1 707 | 1 707 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 427 207 | 254 481 | 172 726 | 136 155 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 100 | | 100 | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 8 083 | | 8 083 | 8 061 |
| **TOTAL ( I )** | **522 744** | **320 440** | **202 304** | **166 895** |
| **Actif circulant** | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | 900 | | 900 | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 8 885 | | 8 885 | 422 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 3 402 | | 3 402 | 6 733 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 684 956 | | 684 956 | 748 389 |
| Autres | 85 032 | | 85 032 | 40 806 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | 1 000 000 | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 548 440 | | 548 440 | 159 335 |
| Charges constatées d'avance | 42 899 | | 42 899 | 36 171 |
| **TOTAL ( II )** | **2 374 514** | | **2 374 514** | **1 991 856** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III ) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations ( IV ) | | | | |
| Ecarts de conversion actif ( V ) | | | | |
| **TOTAL GENERAL ACTIF ( I à V )** | **2 897 258** | **320 440** | **2 576 818** | **2 158 752** |

Certifié Conforme
Le Président

Greffe du Tribunal de Commerce de Romans : dépôt n° 3751 en date du 07/06/2017

# Bilan Passif

| Bilan Passif | | Au 31/10/2016 | Au 31/10/2015 |
|---|---|---|---|
| | | Net | Net |
| **Capitaux Propres** | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 45 735 | 45 735 | 45 735 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Ecart d'équivalence | | | |
| Réserves : | | | |
| - Réserve légale | | 4 573 | 4 573 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | 319 543 | 319 543 |
| - Réserves réglementées | | | |
| - Autres réserves | | 203 959 | |
| Report à nouveau | | | |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | 730 315 | 653 959 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| **TOTAL ( I )** | | **1 304 125** | **1 023 811** |
| **Autres fonds propres** | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| **TOTAL ( I bis )** | | | |
| **Provisions pour risques et charges** | | | |
| Provisions pour risques | | 64 528 | 62 662 |
| Provisions pour charges | | | |
| **TOTAL ( II )** | | **64 528** | **62 662** |
| **Emprunts et dettes** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 75 024 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 63 114 | 60 732 |
| Dettes fiscales et sociales | | 477 996 | 463 665 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | 85 | 1 752 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | 591 946 | 546 130 |
| **TOTAL ( III )** | | **1 208 164** | **1 072 279** |
| Ecarts de conversion passif ( IV ) | | | |
| **TOTAL GENERAL PASSIF ( I à IV )** | | **2 576 818** | **2 158 752** |

# Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/11/2015 au 31/10/2016 | | | Du 01/11/2014 Au 31/10/2015 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | Total |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | 121 702 | | 121 702 | 111 995 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 2 905 695 | 155 611 | 3 061 306 | 2 993 606 |
| **Chiffre d'affaires Net** | **3 027 397** | **155 611** | **3 183 008** | **3 105 601** |
| Production stockée | | | 900 | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges | | | 14 925 | 17 022 |
| Autres produits | | | 64 | (19) |
| TOTAL ( I ) | | | **3 198 897** | **3 122 604** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 91 243 | 81 540 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | (8 462) | (422) |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 376 201 | 421 286 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 56 492 | 53 206 |
| Salaires et traitements | | | 1 150 257 | 1 150 339 |
| Charges sociales | | | 486 900 | 469 314 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 64 379 | 62 799 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 1 866 | 5 755 |
| Autres charges | | | 57 | 66 |
| TOTAL ( II ) | | | **2 218 932** | **2 243 883** |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II ) | | | **979 965** | **878 721** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III ) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV ) | | | | |
| | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | 13 |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 8 970 | 8 534 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL ( V ) | | | **8 970** | **8 547** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL ( VI ) | | | | |
| RESULTAT FINANCIER ( V - VI ) | | | **8 970** | **8 547** |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI ) | | | **988 936** | **887 268** |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/11/2015<br>Au 31/10/2016 | Du 01/11/2014<br>Au 31/10/2015 |
|---|---|---|
| **Produits Exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 19 150 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| **TOTAL ( VII )** | **19 150** | |
| **Charges Exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | 45 | 182 |
| Sur opérations en capital | 5 852 | 839 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| **TOTAL ( VIII )** | **5 897** | **1 021** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | **13 253** | **(1 021)** |
| Participations des salariés ( IX ) | | |
| Impôts sur les bénéfices ( X ) | 271 874 | 232 288 |
| **TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )** | **3 227 017** | **3 131 151** |
| **TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )** | **2 496 703** | **2 477 192** |
| **BENEFICE OU PERTE ( total des produits - total des charges)** | **730 315** | **653 959** |
| *(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* | | |
| *(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* | | |
| *(3) Dont produits concernant les entitées liées* | | |
| *(4) Dont intérêts concernant les entitées liées* | | |

# Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce (réglement ANC2014-03) et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## Amortissements

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

- Constructions
- Agencements et aménagements des constructions 10 ans,
- Installations industrielles
- Matériel et outillage 3 à 5 ans,
- Matériel de transport 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 à 5 ans,
- Autres 4 à 10 ans.

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une 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.

## Créances

# ANNEXE

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

### Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2016) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

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

### Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 30052 €.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 24781 €.

### Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

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

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4870 € hors taxe.

# Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité grâce notamment à de nouveaux investissements à un certain nombre de recrutements et d'actions de formation et à des investissements en matière de recherche et d'innovation.

# Engagements financiers

**ENGAGEMENTS DONNES :**

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|---|---|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Crédit-bail mobilier | |
| Crédit-bail immobilier | |
| Autres engagements | 28 184 |
| TOTAL | 28 184 |

Commentaire

Autres engagements : dette actuarielle engagement de retraite 28184 €

**ENGAGEMENTS RECUS :**

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|---|---|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

# Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 52 176 | | 11 507 |
| **TOTAL** | **52 176** | | **11 507** |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | 41 901 | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 1 707 | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | 67 067 | | 1 000 |
| Mat. de transport | 229 555 | | 70 350 |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 106 609 | | 22 659 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL** | **446 840** | | **94 010** |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 100 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 8 061 | | 22 |
| **TOTAL** | **8 061** | | **122** |
| **TOTAL GENERAL** | **507 076** | | **105 639** |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|---|---|---|---|
| | Virement | Cession | | Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 19 938 | 43 744 | |
| **TOTAL** | | **19 938** | **43 744** | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | 41 901 | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | 1 707 | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | 15 036 | 53 031 | |
| Mat. de transport | | 48 680 | 251 226 | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | 6 318 | 122 950 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL** | | **70 033** | **470 816** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | 100 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 8 083 | |
| **TOTAL** | | | **8 183** | |
| **TOTAL GENERAL** | | **89 972** | **522 744** | |

# Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établ. et développement | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | 48 585 | 10 113 | 19 938 | 38 760 |
| TOTAL | **48 585** | **10 113** | **19 938** | **38 760** |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. | 22 812 | 2 680 | | 25 492 |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | 1 707 | | | 1 707 |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | 67 067 | 47 | 15 036 | 52 078 |
| Matériel de transport | 109 502 | 41 634 | 42 828 | 108 308 |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier | 90 507 | 9 906 | 6 318 | 94 095 |
| Emballages récup. et divers | | | | |
| TOTAL | **291 595** | **54 267** | **64 181** | **281 680** |
| TOTAL GENERAL | **340 181** | **64 379** | **84 120** | **320 440** |

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établ. et développement (I) | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. (II) | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr. | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | | | | | | | |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | |

Cadre C

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

# Etat des provisions et dépréciations

| NATURE DES PROVISIONS | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Réglementées | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992 | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992 | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| Risques et charges | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | 62 662 | 1 866 | | | 64 528 |
| Provisions pour pertes sur marché à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Provisions pour pensions & obligations | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| **TOTAL II** | **62 662** | **1 866** | | | **64 528** |

| NATURE DES DEPRECIATIONS | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Dépréciations | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations titres mis en équivalence | | | | | |
| Immobilisations titres de participations | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III)** | **62 662** | **1 866** | | | **64 528** |
| *Dont dotations et reprises : - d'exploitation* | | 1 866 | | | |
| *Dont dotations et reprises : - financières* | | | | | |
| *Dont dotations et reprises : - exceptionnelles* | | | | | |
| *Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation* | | | | | |

# Etat des créances

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 8 083 | | 8 083 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 684 956 | 684 956 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 54 736 | 54 736 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 5 515 | 5 515 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 24 781 | 24 781 | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | | | |
| Charges constatées d'avance | 42 899 | 42 899 | |
| **TOTAL** | **820 971** | **812 888** | **8 083** |
| *(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice* | | | |
| *(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice* | | | |
| *(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques* | | | |

# Etat des dettes

| Dettes (b) | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 63 114 | 63 114 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 167 776 | 167 776 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 137 544 | 137 544 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 146 723 | 146 723 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 25 954 | 25 954 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 85 | 85 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 591 946 | 591 946 | | |
| **TOTAL** | **1 133 141** | **1 133 141** | | |

*(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice*

*(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice*

*(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques*

# Composition du capital Social

| POSTES CONCERNES | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|---|---|---|---|
| 1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 3 000 | 15.24490 | 45 735 |
| 2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) | 3 000 | 15.24490 | 45 735 |

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le 31/10/2016 | Exercice clos le 31/10/2015 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 083.59 | |
| Autres créances | 24 781.00 | 24 801.00 |
| Valeurs mobilières de placement | 500 000.00 | 500 000.00 |
| Disponibilités | 2 166.00 | 2 182.00 |
| TOTAL | **531 030.59** | **526 983.00** |

# Détail des produits à recevoir

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le 31/10/2016 | Exercice clos le 31/10/2015 |
|---|---|---|
| **Créances rattachées à des participations** | | |
| **Autres titres immobilisés** | | |
| **Prêts** | | |
| **Autres immobilisations financières** | | |
| **Créances clients et comptes rattachés** | **4 083.59** | |
| 41810000 CLIENTS PROD NON ENC FACT | 4 083.59 | |
| **Autres créances** | **24 781.00** | **24 801.00** |
| 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR | 24 781.00 | 24 801.00 |
| **Valeurs mobilières de placement** | **500 000.00** | **500 000.00** |
| 50880004 CAT ECHU 26112015-40 | | 500 000.00 |
| 50880010 CAT ECHU 14122016-40 | 500 000.00 | |
| **Disponibilités** | **2 166.00** | **2 182.00** |
| 51870000 INTERETS COUR A RECEVOIR | 2 166.00 | 2 182.00 |
| TOTAL | **531 030.59** | **526 983.00** |

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le 31/10/2016 | Exercice clos le 31/10/2015 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 20 573.85 | 27 690.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 252 276.26 | 208 602.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 1 752.00 |
| TOTAL | 272 850.11 | 238 044.00 |

# Détail des charges à payer

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le 31/10/2016 | Exercice clos le 31/10/2015 |
|---|---|---|
| **Emprunts obligataires convertibles** | | |
| **Autres emprunts obligataires** | | |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | |
| **Emprunts et dettes financières diverses** | | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | **20 573.85** | **27 690.00** |
| 40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES | 20 573.85 | 27 690.00 |
| **Dettes fiscales et sociales** | **252 276.26** | **208 602.00** |
| 42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES | 61 385.00 | 72 116.00 |
| 42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER | 105 468.00 | 75 838.00 |
| 43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER | 28 191.00 | 31 024.00 |
| 43860000 AUTR CHARG.SOCIAL A PAYER | 31 278.00 | 2 405.00 |
| 44860000 ETAT CHARGES A PAYER | 11 130.00 | 27 219.00 |
| 44862000 TAXE APPRENTISSAGE | 5 921.57 | |
| 44863000 FORMATION CONTINUE | 8 902.69 | |
| **Dettes sur immobilisations et comptes rattachés** | | |
| **Autres dettes** | | **1 752.00** |
| 41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL | | 1 752.00 |
| TOTAL | 272 850.11 | 238 044.00 |

**ABC INFORMATIQUE**
**Société par actions simplifiée au capital de 45 734,70 euros**
**Siège social : 12 avenue Jean Monnet, 26901 VALENCE**
**344 195 722 RCS ROMANS**

# DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 31 MARS 2017

## DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

### DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2016 s'élevant à 730 314,53 euros de la manière suivante :

**Origine :**

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 730 314,53 euros |
| Prélèvement sur le poste « autres réserves » | 69 685,47 euros |

**Affectation :**

| | |
|---|---|
| A titre de dividendes | 800 000,00 euros |

Le dividende unitaire s'élève à environ 266,67 euros.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 800 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

- Exercice clos le 31 octobre 2013 :
  400 000 euros, soit 133,33 euros par titre.
  Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000 euros

- Exercice clos le 31 octobre 2014 :
  720 000 euros, soit 240 euros par titre
  Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 720 000 euros

- Exercice clos le 31 octobre 2015 :
  450 000 euros, soit 150 euros par titre
  Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000 euros

**Certifié conforme**
**Le Président**

