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 16/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001795

In Extenso

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2017	Net Au 31/10/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	36 516	32 052	4 464	4 985
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	41 901	28 172	13 730	16 410
Installations tech., matériels et outillages industriels	5 047	2 242	2 804	
Autres immobilisations corporelles	461 050	290 398	170 651	172 726
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	100
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 183		8 183	8 083
(1)	**552 796**	**352 864**	**199 932**	**202 304**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	2 922		2 922	900
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 290		3 290	8 885
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	3 402
Créances				
Clients et comptes rattachés	801 700		801 700	684 956
Autres	40 252		40 252	85 032
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	1 000 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 448 700		1 448 700	548 440
Charges constatées d'avance	54 559		54 559	42 899
(2)	**2 855 423**		**2 855 423**	**2 374 514**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (3)				
Primes de remboursement des obligations (4)				
Ecarts de conversion actif (5)				
Total général (1 à 5)	**3 408 219**	**352 864**	**3 055 355**	**2 576 818**

Certifié Conforme
Le Président

Bilan Passif

		Net Au 31/10/2017	Net Au 31/10/2016
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	45 735	45 735	45 735
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		4 573	4 573
- Réserves statutaires ou contractuelles		319 543	319 543
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		134 274	203 959
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 152 005	730 315
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
(1)		**1 656 131**	**1 304 125**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
(1 bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		72 920	64 528
Provisions pour charges			
(2)		**72 920**	**64 528**
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		4 500	75 024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		53 577	63 114
Dettes fiscales et sociales		594 635	477 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		82	85
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		673 511	591 946
(3)		**1 326 304**	**1 208 164**
Ecarts de conversion passif (4)			
Total général (1 à 5)		**3 055 355**	**2 576 818**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2016 au 31/10/2017			Du 01/11/2015 Au 31/10/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	114 632		114 632	121 702
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 334 012	111 941	3 445 953	3 061 306
Chiffre d'affaires Net	**3 448 644**	**111 941**	**3 560 585**	**3 183 008**
Production stockée			2 022	900
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			9 522	14 925
Autres produits			208	64
TOTAL (I)			**3 572 338**	**3 198 897**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 228	91 243
Variation de stocks (marchandises)			5 595	(8 462)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			369 388	376 201
Impôts, taxes et versements assimilés			53 079	56 492
Salaires et traitements			987 537	1 150 257
Charges sociales			388 271	486 900
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 833	64 379
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			8 392	1 866
Autres charges			349	57
TOTAL (II)			**1 961 672**	**2 218 932**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**1 610 666**	**979 965**
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)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 774	8 970
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**1 774**	**8 970**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations 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)			**1 774**	**8 970**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 612 440**	**988 936**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2016 Au 31/10/2017	Du 01/11/2015 Au 31/10/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 800	19 150
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**5 800**	**19 150**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		45
Sur opérations en capital		5 852
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**5 897**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**5 800**	**13 253**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	466 235	271 874
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**3 579 912**	**3 227 017**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**2 427 907**	**2 496 703**
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**1 152 005**	**730 315**
(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 et du plan comptable général (PCG).(règlement ANC2017-03)

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.
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.

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

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

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 2017) 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 1.42%.

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 31975 €.
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 29770 €.

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".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

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 5081 € 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 .

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	48 777
TOTAL	**48 777**

Commentaire

dette actuarielle engagement de retraite 42207 €
Locations longues durées 6570 €

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	43 744		7 556
TOTAL	**43 744**		**7 556**
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		3 339
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	53 031		6 993
Mat. de transport	251 226		45 938
Mat. de bureau et info., mobilier	122 950		5 536
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**470 816**		**61 806**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	100		
Prêts et autres immobilisations financières	8 083		100
TOTAL	**8 183**		**100**
TOTAL GENERAL	**522 744**		**69 462**

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		14 785	36 516	
TOTAL		**14 785**	**36 516**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			41 901	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			5 047	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			60 025	
Mat. de transport		22 619	274 545	
Mat. de bureau et info., mobilier		2 006	126 481	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**24 625**	**507 997**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières			8 183	
TOTAL			**8 283**	
TOTAL GENERAL		**39 409**	**552 796**	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	38 760	8 077	14 785	32 052
	38 760	**8 077**	**14 785**	**32 052**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	25 492	2 680		28 172
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 707	535		2 242
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	52 078	415		52 493
Matériel de transport	108 308	49 166	22 619	134 855
Mat. de bureau et informatique, mobilier	94 095	10 961	2 006	103 050
Emballages récup. et divers				
	281 680	**63 757**	**24 625**	**320 812**
TOTAL GENERAL	**320 440**	**71 833**	**39 409**	**352 864**

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. 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	64 528	8 392			72 920
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	**64 528**	**8 392**			**72 920**

Nature des dépréciations	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)	**64 528**	**8 392**			**72 920**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		8 392			
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	8 183		8 183
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	801 700	801 700	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 277	8 277	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	31 975	31 975	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	54 559	54 559	
TOTAL	**904 694**	**896 511**	**8 183**
(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	53 577	53 577		
Personnel et comptes rattachés	159 118	159 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 112	132 112		
Impôts sur les bénéfices	108 329	108 329		
Taxe sur la valeur ajoutée	172 875	172 875		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 201	22 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	82	82		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	673 511	673 511		
TOTAL	**1 321 804**	**1 321 804**		

(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 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 083.59
Autres créances	31 975.00	24 781.00
Valeurs mobilières de placement	500 000.00	500 000.00
Disponibilités		2 166.00
TOTAL	**531 975.00**	**531 030.59**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
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	**31 975.00**	**24 781.00**
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	31 975.00	24 781.00
Valeurs mobilières de placement	**500 000.00**	**500 000.00**
50880010 CAT ECHU 14122016-40		500 000.00
50880016 CAT ECHU 02012018-40	500 000.00	
Disponibilités		**2 166.00**
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR		2 166.00
TOTAL	**531 975.00**	**531 030.59**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**16 253.06**	**20 573.85**
Dettes fiscales et sociales	**221 651.00**	**252 276.26**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**237 904.06**	**272 850.11**

Détail des charges à payer

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**16 253.06**	**20 573.85**
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	16 253.06	20 573.85
Dettes fiscales et sociales	**221 651.00**	**252 276.26**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	60 309.00	61 385.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	98 357.00	105 468.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	27 236.00	28 191.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	13 548.00	31 278.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	9 075.00	11 130.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	5 242.93	5 921.57
44863000 FORMATION CONTINUE	7 883.07	8 902.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**237 904.06**	**272 850.11**

ABC INFORMATIQUE
Société par actions simplifiée
au capital de 45 734,70 euros
Siège social : 12 rue Jean Monnet, 26000 VALENCE
344 195 722 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 16 MARS 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017

DEUXIEME DECISION

Origine :

Bénéfice de l'exercice	1 152 005,45 euros

Affectation :

A titre de dividendes	1 100 000,00 euros
Autres réserves	52 005,45 euros

Le dividende unitaire s'élève à environ 366,67 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 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 100 000 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 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 150,00 euros par titre
  dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000 euros

- Exercice clos le 31 octobre 2016 :
  800 000 euros, soit 266,67 euros par titre
  dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 800 000 euros

Certifié conforme
Le Président

ABC INFORMATIQUE S.A.S

344 195 722 RCS ROMANS SUR ISERE

12 Rue Jean Monnet
26000 VALENCE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2017

Tél. : 04 75 84 84 84
Fax : 04 75 84 84 85
www.bdo.fr

Gare Valence TGV
Le Crysval - 5 avenue de la Gare
BP 10214
26958 Valence Cedex 9

ABC Informatique S.A.S

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2017

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC Informatique relatifs à l'exercice clos le 31/10/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er novembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons 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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons 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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels. En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 le Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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.

A Valence, le 1 mars 2018

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent Badin
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2017	Net Au 31/10/2016
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	36 516	32 052	4 464	4 985
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	41 901	28 172	13 730	16 410
Installations tech., matériels et outillages industriels	5 047	2 242	2 804	
Autres immobilisations corporelles	461 050	290 398	170 651	172 726
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	100
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 183		8 183	8 083
(1)	**552 796**	**352 864**	**199 932**	**202 304**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	2 922		2 922	900
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 290		3 290	8 885
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	3 402
Créances				
Clients et comptes rattachés	801 700		801 700	684 956
Autres	40 252		40 252	85 032
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	1 000 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 448 700		1 448 700	548 440
Charges constatées d'avance	54 559		54 559	42 899
(2)	**2 855 423**		**2 855 423**	**2 374 514**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (3)				
Primes de remboursement des obligations (4)				
Ecarts de conversion actif (5)				
Total général (1 à 5)	**3 408 219**	**352 864**	**3 055 355**	**2 576 818**

Bilan Passif

		Net Au 31/10/2017	Net Au 31/10/2016
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	45 735	45 735	45 735
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		4 573	4 573
- Réserves statutaires ou contractuelles		319 543	319 543
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		134 274	203 959
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 152 005	730 315
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
(1)		**1 656 131**	**1 304 125**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
(1 bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		72 920	64 528
Provisions pour charges			
(2)		**72 920**	**64 528**
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		4 500	75 024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		53 577	63 114
Dettes fiscales et sociales		594 635	477 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		82	85
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		673 511	591 946
(3)		**1 326 304**	**1 208 164**
Ecarts de conversion passif (4)			
Total général (1 à 5)		**3 055 355**	**2 576 818**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2016 au 31/10/2017			Du 01/11/2015 Au 31/10/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	114 632		114 632	121 702
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 334 012	111 941	3 445 953	3 061 306
Chiffre d'affaires Net	**3 448 644**	**111 941**	**3 560 585**	**3 183 008**
Production stockée			2 022	900
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			9 522	14 925
Autres produits			208	64
TOTAL (I)			**3 572 338**	**3 198 897**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 228	91 243
Variation de stocks (marchandises)			5 595	(8 462)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			369 388	376 201
Impôts, taxes et versements assimilés			53 079	56 492
Salaires et traitements			987 537	1 150 257
Charges sociales			388 271	486 900
Dotations aux amortissements sur immobilisations			71 833	64 379
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			8 392	1 866
Autres charges			349	57
TOTAL (II)			**1 961 672**	**2 218 932**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**1 610 666**	**979 965**
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)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 774	8 970
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**1 774**	**8 970**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations 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)			**1 774**	**8 970**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 612 440**	**988 936**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2016 Au 31/10/2017	Du 01/11/2015 Au 31/10/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 800	19 150
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**5 800**	**19 150**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		45
Sur opérations en capital		5 852
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**5 897**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**5 800**	**13 253**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	466 235	271 874
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**3 579 912**	**3 227 017**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**2 427 907**	**2 496 703**
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**1 152 005**	**730 315**
(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 et du plan comptable général (PCG).(règlement ANC2017-03)

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.
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.

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

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

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 2017) 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 1.42%.

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 31975 €.
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 29770 €.

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".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

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 5081 € 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 .

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	48 777
TOTAL	**48 777**

Commentaire

dette actuarielle engagement de retraite 42207 €
Locations longues durées 6570 €

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	43 744		7 556
TOTAL	**43 744**		**7 556**
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		3 339
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	53 031		6 993
Mat. de transport	251 226		45 938
Mat. de bureau et info., mobilier	122 950		5 536
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**470 816**		**61 806**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	100		
Prêts et autres immobilisations financières	8 083		100
TOTAL	**8 183**		**100**
TOTAL GENERAL	**522 744**		**69 462**

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		14 785	36 516	
TOTAL		**14 785**	**36 516**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			41 901	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			5 047	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			60 025	
Mat. de transport		22 619	274 545	
Mat. de bureau et info., mobilier		2 006	126 481	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**24 625**	**507 997**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières			8 183	
TOTAL			**8 283**	
TOTAL GENERAL		**39 409**	**552 796**	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	38 760	8 077	14 785	32 052
	38 760	**8 077**	**14 785**	**32 052**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	25 492	2 680		28 172
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	1 707	535		2 242
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	52 078	415		52 493
Matériel de transport	108 308	49 166	22 619	134 855
Mat. de bureau et informatique, mobilier	94 095	10 961	2 006	103 050
Emballages récup. et divers				
	281 680	**63 757**	**24 625**	**320 812**
TOTAL GENERAL	**320 440**	**71 833**	**39 409**	**352 864**

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. 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	64 528	8 392			72 920
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	**64 528**	**8 392**			**72 920**

Nature des dépréciations	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)	**64 528**	**8 392**			**72 920**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		8 392			
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	8 183		8 183
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	801 700	801 700	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 277	8 277	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	31 975	31 975	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	54 559	54 559	
TOTAL	**904 694**	**896 511**	**8 183**

(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	53 577	53 577		
Personnel et comptes rattachés	159 118	159 118		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 112	132 112		
Impôts sur les bénéfices	108 329	108 329		
Taxe sur la valeur ajoutée	172 875	172 875		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 201	22 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	82	82		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	673 511	673 511		
TOTAL	**1 321 804**	**1 321 804**		

(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 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 083.59
Autres créances	31 975.00	24 781.00
Valeurs mobilières de placement	500 000.00	500 000.00
Disponibilités		2 166.00
TOTAL	531 975.00	531 030.59

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
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	**31 975.00**	**24 781.00**
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	31 975.00	24 781.00
Valeurs mobilières de placement	**500 000.00**	**500 000.00**
50880010 CAT ECHU 14122016-40		500 000.00
50880016 CAT ECHU 02012018-40	500 000.00	
Disponibilités		**2 166.00**
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR		2 166.00
TOTAL	531 975.00	531 030.59

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**16 253.06**	**20 573.85**
Dettes fiscales et sociales	**221 651.00**	**252 276.26**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	237 904.06	272 850.11

Détail des charges à payer

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2017	Exercice clos le 31/10/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**16 253.06**	**20 573.85**
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	16 253.06	20 573.85
Dettes fiscales et sociales	**221 651.00**	**252 276.26**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	60 309.00	61 385.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	98 357.00	105 468.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	27 236.00	28 191.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	13 548.00	31 278.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	9 075.00	11 130.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	5 242.93	5 921.57
44863000 FORMATION CONTINUE	7 883.07	8 902.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	237 904.06	272 850.11