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 14/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/006861

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROMANS SUR ISERE

Date : 14/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/006861**
n° de gestion : **1988B00109**
n° SIREN : **344 195 722 RCS Romans sur Isère**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 14/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ABC INFORMATIQUE
12 Rue JEAN MONNET 26000 VALENCE

date de clôture : 31/10/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2019	Net Au 31/10/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	38 658	33 277	5 381	573
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	41 901	33 532	8 370	11 050
Installations tech., matériels et outillages industriels	5 047	4 207	839	1 822
Autres immobilisations corporelles	406 202	267 240	138 962	186 466
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	8 152		8 152	8 129
TOTAL (I)	**500 060**	**338 256**	**161 803**	**208 140**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	395		395	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 804		3 804	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 360		2 360	6 370
Créances				
Clients et comptes rattachés	918 185	22 366	895 818	764 632
Autres	13 463		13 463	156 118
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	500 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 868 916		1 868 916	1 417 781
Charges constatées d'avance	60 607		60 607	56 713
TOTAL (II)	**3 367 730**	**22 366**	**3 345 363**	**2 901 613**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**3 867 789**	**360 623**	**3 507 167**	**3 109 753**

Certifié conforme,
Le Président



Bilan Passif

			Net Au 31/10/2019	Net Au 31/10/2018
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			212 479	186 279
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			1 401 939	1 126 200
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	**1 984 270**	**1 682 330**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			83 485	74 628
Provisions pour charges				
		TOTAL (II)	**83 485**	**74 628**
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			21 504	70 460
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			81 907	63 424
Dettes fiscales et sociales			579 880	500 085
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			2 123	18 222
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			753 998	700 604
		TOTAL (III)	**1 439 412**	**1 352 795**
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	**3 507 167**	**3 109 753**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2018 au 31/10/2019			Du 01/11/2017 Au 31/10/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	135 781		135 781	83 792
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 986 831	28 934	4 015 765	3 606 186
Chiffre d'affaires Net	**4 122 613**	**28 934**	**4 151 547**	**3 689 977**
Production stockée			395	-2 922
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 991	16 777
Autres produits			81	718
		TOTAL (I)	**4 160 013**	**3 704 550**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 474	58 657
Variation de stocks (marchandises)			-3 804	3 290
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			381 470	420 130
Impôts, taxes et versements assimilés			52 152	56 953
Salaires et traitements			1 159 610	1 057 956
Charges sociales			432 249	451 620
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 690	79 957
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			22 366	
Dotations aux provisions pour risques et charges			8 857	1 708
Autres charges			619	241
		TOTAL (II)	**2 221 684**	**2 130 512**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**1 938 329**	**1 574 038**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			549	484
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**549**	**484**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)		
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**549**	**484**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**1 938 879**	**1 574 522**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2018 Au 31/10/2019	Du 01/11/2017 Au 31/10/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	23 116	30 100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**23 116**	**30 100**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 681	26 090
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**14 681**	**26 090**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**8 435**	**4 010**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	545 374	452 332
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**4 183 678**	**3 735 134**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**2 781 739**	**2 608 934**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**1 401 939**	**1 126 200**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 507 167 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 401 939 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce 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.
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.

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 05 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 2019) 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 0.63%.

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 28420 €.
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.

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 4447 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	14	12
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**20**	**18**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	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

Commentaire

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	
Engagements de départ en retraite	62 308
TOTAL	**62 308**

Commentaire

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	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 303		8 301
TOTAL	**39 303**		**8 301**
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.	5 047		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	61 153		
Mat. de transport	313 410		
Mat. de bureau et info.,mobilier	132 156		18 710
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**553 667**		**18 710**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	100		
Prêts et autres immobilisations financières	8 129		23
TOTAL	**8 229**		**23**
TOTAL GENERAL	**601 199**		**27 035**

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		8 946	38 658	
TOTAL		**8 946**	**38 658**	
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			61 153	
Mat. de transport		119 228	194 182	
Mat. de bureau et info., mobilier			150 867	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**119 228**	**453 150**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières			8 152	
TOTAL			**8 252**	
TOTAL GENERAL		**128 174**	**500 060**	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	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.	38 730	3 494	8 946	33 277
	38 730	**3 494**	**8 946**	**33 277**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	30 852	2 680		33 532
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	3 225	983		4 207
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	54 186	1 724		55 910
Matériel de transport	155 905	39 317	104 547	90 675
Mat. de bureau et informatique, mobilier	110 162	10 493		120 655
Emballages récup. et divers				
	354 330	**55 197**	**104 547**	**304 979**
TOTAL GENERAL	**393 059**	**58 690**	**113 493**	**338 256**

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'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			

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	74 628	8 857			83 485
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	**74 628**	**8 857**			**83 485**

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		22 366			22 366
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**22 366**			**22 366**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**74 628**	**31 223**			**105 851**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		31 223			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	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	8 152		8 152
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	26 839		26 839
Autres créances clients	891 345	891 345	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	398	398	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	12 859	12 859	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	207	207	
Charges constatées d'avance	60 607	60 607	
TOTAL	**1 000 407**	**965 416**	**34 991**

(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

	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	81 907	81 907		
Personnel et comptes rattachés	208 396	208 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 417	132 417		
Impôts sur les bénéfices	20 864	20 864		
Taxe sur la valeur ajoutée	200 125	200 125		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 078	18 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 123	2 123		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	753 998	753 998		
TOTAL	**1 417 907**	**1 417 907**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**29 086.00**	**20 810.20**
Dettes fiscales et sociales	**258 407.22**	**258 893.48**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 122.87**	**18 222.00**
TOTAL	**289 616.09**	**297 925.68**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**29 086.00**	**20 810.20**
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	29 086.00	20 810.20
Dettes fiscales et sociales	**258 407.22**	**258 893.48**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	73 558.00	68 416.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	134 838.00	107 230.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	32 732.00	30 600.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	7 946.00	31 748.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	7 705.00	7 018.50
44862000 TAXE APPRENTISSAGE		5 536.07
44863000 FORMATION CONTINUE	1 628.22	8 344.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 122.87**	**18 222.00**
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 122.87	18 222.00
TOTAL	**289 616.09**	**297 925.68**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Produits d'exploitation	753 998	700 604
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	**753 998**	**700 604**

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Charges d'exploitation	60 607	56 713
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**60 607**	**56 713**

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 27 MARS 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2019 s'élevant à 1 401 939,45 euros de la manière suivante :

Origine :
Bénéfice de l'exercice 1 401 939,45 euros

Affectation :
Dividendes 1 200 000,00 euros
Autres réserves 201 939,45 euros

Le dividende unitaire s'élève à 400,00 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 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 200 000,00 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 2018 :
  1 100 000,00 euros, soit 366,67 euros par titre
  dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 100 000,00 euros

- Exercice clos le 31 octobre 2017 :
  1 100 000,00 euros, soit 366,67 euros par titre
  dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 100 000,00 euros

- Exercice clos le 31 octobre 2016 :
  800 000 euros, soit 266,67 euros par titre
  dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 800 000,00 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 2019

Tél. : 04 75 84 84 84
www.bdo.fr

Gare Valence TGV
Le M³ - 1 rue Roland Moreno
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 2019

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 31/10/2019, 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 2018 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 vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 12 mars 2020

BDO Rhône Alpes
Représentée par

Vincent Badin
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/10/2019	Net Au 31/10/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	38 658	33 277	5 381	573
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	41 901	33 532	8 370	11 050
Installations tech., matériels et outillages industriels	5 047	4 207	839	1 822
Autres immobilisations corporelles	406 202	267 240	138 962	186 466
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	8 152		8 152	8 129
TOTAL (I)	**500 060**	**338 256**	**161 803**	**208 140**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	395		395	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 804		3 804	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 360		2 360	6 370
Créances				
Clients et comptes rattachés	918 185	22 366	895 818	764 632
Autres	13 463		13 463	156 118
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	500 000		500 000	500 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 868 916		1 868 916	1 417 781
Charges constatées d'avance	60 607		60 607	56 713
TOTAL (II)	**3 367 730**	**22 366**	**3 345 363**	**2 901 613**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**3 867 789**	**360 623**	**3 507 167**	**3 109 753**

Bilan Passif

		Net Au 31/10/2019	Net Au 31/10/2018
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		212 479	186 279
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 401 939	1 126 200
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**1 984 270**	**1 682 330**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		83 485	74 628
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)	**83 485**	**74 628**
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		21 504	70 460
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		81 907	63 424
Dettes fiscales et sociales		579 880	500 085
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 123	18 222
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		753 998	700 604
	TOTAL (III)	**1 439 412**	**1 352 795**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**3 507 167**	**3 109 753**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/11/2018 au 31/10/2019			Du 01/11/2017 Au 31/10/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	135 781		135 781	83 792
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 986 831	28 934	4 015 765	3 606 186
Chiffre d'affaires Net	**4 122 613**	**28 934**	**4 151 547**	**3 689 977**
Production stockée			395	-2 922
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 991	16 777
Autres produits			81	718
TOTAL (I)			**4 160 013**	**3 704 550**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			109 474	58 657
Variation de stocks (marchandises)			-3 804	3 290
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			381 470	420 130
Impôts, taxes et versements assimilés			52 152	56 953
Salaires et traitements			1 159 610	1 057 956
Charges sociales			432 249	451 620
Dotations aux amortissements sur immobilisations			58 690	79 957
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			22 366	
Dotations aux provisions pour risques et charges			8 857	1 708
Autres charges			619	241
TOTAL (II)			**2 221 684**	**2 130 512**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**1 938 329**	**1 574 038**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			549	484
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**549**	**484**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**549**	**484**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 938 879**	**1 574 522**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/11/2018 Au 31/10/2019	Du 01/11/2017 Au 31/10/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	23 116	30 100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**23 116**	**30 100**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 681	26 090
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**14 681**	**26 090**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**8 435**	**4 010**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	545 374	452 332
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**4 183 678**	**3 735 134**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**2 781 739**	**2 608 934**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**1 401 939**	**1 126 200**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/10/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 3 507 167 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 401 939 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2018 au 31/10/2019.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce 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.
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.

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 05 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 2019) 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 0.63%.

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 28420 €.
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.

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 4447 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	14	12
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**20**	**18**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	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

Commentaire

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	
Engagements de départ en retraite	62 308
TOTAL	**62 308**

Commentaire

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	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		39 303		8 301
	TOTAL	**39 303**		**8 301**
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.		5 047		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		61 153		
Mat. de transport		313 410		
Mat. de bureau et info.,mobilier		132 156		18 710
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**553 667**		**18 710**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		100		
Prêts et autres immobilisations financières		8 129		23
	TOTAL	**8 229**		**23**
	TOTAL GENERAL	**601 199**		**27 035**

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		8 946	38 658	
TOTAL		**8 946**	**38 658**	
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			61 153	
Mat. de transport		119 228	194 182	
Mat. de bureau et info., mobilier			150 867	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**119 228**	**453 150**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières			8 152	
TOTAL			**8 252**	
TOTAL GENERAL		**128 174**	**500 060**	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	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.	38 730	3 494	8 946	33 277
	38 730	**3 494**	**8 946**	**33 277**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	30 852	2 680		33 532
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	3 225	983		4 207
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	54 186	1 724		55 910
Matériel de transport	155 905	39 317	104 547	90 675
Mat. de bureau et informatique, mobilier	110 162	10 493		120 655
Emballages récup. et divers				
	354 330	**55 197**	**104 547**	**304 979**
TOTAL GENERAL	**393 059**	**58 690**	**113 493**	**338 256**

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'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			

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	74 628	8 857			83 485
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	**74 628**	**8 857**			**83 485**

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		22 366			22 366
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		**22 366**			**22 366**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**74 628**	**31 223**			**105 851**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		31 223			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	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	8 152		8 152
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	26 839		26 839
Autres créances clients	891 345	891 345	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	398	398	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	12 859	12 859	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	207	207	
Charges constatées d'avance	60 607	60 607	
TOTAL	**1 000 407**	**965 416**	**34 991**

(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

	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	81 907	81 907		
Personnel et comptes rattachés	208 396	208 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132 417	132 417		
Impôts sur les bénéfices	20 864	20 864		
Taxe sur la valeur ajoutée	200 125	200 125		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 078	18 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 123	2 123		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	753 998	753 998		
TOTAL	**1 417 907**	**1 417 907**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**29 086.00**	**20 810.20**
Dettes fiscales et sociales	**258 407.22**	**258 893.48**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 122.87**	**18 222.00**
TOTAL	**289 616.09**	**297 925.68**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**29 086.00**	**20 810.20**
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	29 086.00	20 810.20
Dettes fiscales et sociales	**258 407.22**	**258 893.48**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	73 558.00	68 416.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	134 838.00	107 230.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	32 732.00	30 600.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	7 946.00	31 748.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	7 705.00	7 018.50
44862000 TAXE APPRENTISSAGE		5 536.07
44863000 FORMATION CONTINUE	1 628.22	8 344.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 122.87**	**18 222.00**
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	2 122.87	18 222.00
TOTAL	**289 616.09**	**297 925.68**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Produits d'exploitation	753 998	700 604
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	**753 998**	**700 604**

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/10/2019	Exercice clos le 31/10/2018
Charges d'exploitation	60 607	56 713
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**60 607**	**56 713**