

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	212 400	8 157 732	8 370 132	7 450 359
Chiffre d'affaires net	212 400	8 157 732	8 370 132	7 450 359
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			22 932	31 460
Autres produits			3 012	15
Total produits d'exploitation (I)			8 396 076	7 481 834
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 622 727	1 016 460
Impôts, taxes et versements assimilés			139 571	120 572
Salaires et traitements			3 866 385	3 633 868
Charges sociales			1 669 714	1 622 825
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			168 172	150 031
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			245 000	
Autres charges			144	51
Total charges d'exploitation (II)			7 711 712	6 543 807
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			684 364	938 026
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			1	115
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			186	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			188	115
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				26
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				26
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			188	89
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			684 552	938 115

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 987
Sur opérations en capital		1 767
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		3 754
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		4 003
Sur opérations en capital		2 068
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		6 071
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-2 317
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	226 798	256 942
Total des produits (I+III+V+VII)	8 396 264	7 485 702
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 938 510	6 806 846
BENEFICE OU PERTE	457 754	678 856
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

AB INITIO SOFTWARE

Société à responsabilité limitée
1, rue Danton
75006 Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2022

Le 28 juin 2023



**Passionnement
engagé.**

Tel: +33 (0)1 58 36 04 30
www.bdo.fr

43-47 avenue de la Grande Armée
75116 Paris
FRANCE

AB INITIO SOFTWARE

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société AB INITIO SOFTWARE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB INITIO SOFTWARE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 d'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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des provisions pour risques et charges relatives aux litiges.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

BDO Paris

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Paris-Ile-de-France

Société de Commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Paris

RCS Paris B 480 307 131 00056 - Code APE 6920Z

SAS au capital de 3 000 000 euros - TVA intracommunautaire FR82480307131

Vérifications Spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Assemblée Générale.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 gérant.

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 :

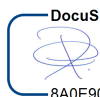
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

En application de la loi, nous vous signalons que le présent rapport n'a pas pu être mis à disposition de l'Assemblée Générale dans les délais prescrits par les statuts.

Paris le 28 juin 2023

BDO PARIS
Représenté par Eric PICARLE
Commissaire aux comptes

DocuSigned by:

8A0E9091E23D472...



Plaquette annuelle

SARL AB INITIO SOFTWARE

Exercice clos le 31/12/2022

SARL AB INITIO SOFTWARE

au capital de 8 000 €
1 rue Danton
75006 PARIS

Exercice clos le 31/12/2022

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 NEUILLY SUR SEINE

SARL AB INITIO SOFTWARE

Exercice clos le 31/12/2022

SOMMAIRE

1. Comptes annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 075	2 075		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 795	474	3 321	3 700
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 742 648	966 891	775 757	894 507
Immobilisations corporelles en cours	1 268		1 268	1 268
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	25 000		25 000	580
Autres immobilisations financières	113 342		113 342	105 854
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 888 128	969 440	918 688	1 005 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				5 738
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	139 720		139 720	25 872
Autres créances	8 140 919		8 140 919	6 871 774
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 100 429		1 100 429	1 520 211
Charges constatées d'avance (3)	155 024		155 024	168 014
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 536 093		9 536 093	8 591 609
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 424 220	969 440	10 454 781	9 597 518
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			25 000	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	477 888	477 888
Report à nouveau	6 213 770	5 534 914
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	457 754	678 856
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 158 212	6 700 458
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	245 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	284 113	32 868
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 180	55 353
Dettes fiscales et sociales	2 636 875	2 808 810
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	50 400	
TOTAL DETTES	3 051 568	2 897 031
Ecart de conversion passif		29
TOTAL GENERAL	10 454 781	9 597 518
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	3 051 568	2 897 031

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	212 400	8 157 732	8 370 132	7 450 359
Chiffre d'affaires net	212 400	8 157 732	8 370 132	7 450 359
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			22 932	31 460
Autres produits			3 012	15
Total produits d'exploitation (I)			8 396 076	7 481 834
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 622 727	1 016 460
Impôts, taxes et versements assimilés			139 571	120 572
Salaires et traitements			3 866 385	3 633 868
Charges sociales			1 669 714	1 622 825
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			168 172	150 031
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			245 000	
Autres charges			144	51
Total charges d'exploitation (II)			7 711 712	6 543 807
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			684 364	938 026
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			1	115
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			186	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			188	115
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				26
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				26
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			188	89
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			684 552	938 115

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 987
Sur opérations en capital		1 767
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		3 754
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		4 003
Sur opérations en capital		2 068
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		6 071
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-2 317
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	226 798	256 942
Total des produits (I+III+V+VII)	8 396 264	7 485 702
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 938 510	6 806 846
BENEFICE OU PERTE	457 754	678 856
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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

Désignation de la société : SARL AB INITIO SOFTWARE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 10 454 781 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 457 754 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables**Créances**

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur 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 suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

Le seul engagement de retraite supporté par la société est constitué par les indemnités de fin de carrière (IFC) du personnel, la législation prévoyant que des indemnités sont versées aux salariés au moment de leur départ à la retraite en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite.

La société a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes sociaux les indemnités de fin de carrière pu pour complément de retraite de ses salariées. La charge correspondante est enregistrée au cours de l'exercice du paiement effectif de l'indemnité.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 075			2 075
Immobilisations incorporelles	2 075			2 075
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 795			3 795
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 267 011	1 585		1 268 596
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	426 593	47 458		474 052
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 268			1 268
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 698 667	49 043		1 747 711
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	106 435	32 488	580	138 342
Immobilisations financières	106 435	32 488	580	138 342
ACTIF IMMOBILISE	1 807 177	81 531	580	1 888 128

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		49 043	32 488	81 531
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		49 043	32 488	81 531
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			580	580
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			580	580

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 075			2 075
Immobilisations incorporelles	2 075			2 075
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	95	379		474
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	556 547	107 518		664 065
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	242 551	60 274		302 825
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	799 193	168 172		967 365
ACTIF IMMOBILISE	801 268	168 172		969 440

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 574 006 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	25 000	25 000	
Autres	113 342		113 342
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	139 720	139 720	
Autres	8 140 919	8 140 919	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	155 024	155 024	
Total	8 574 006	8 460 664	113 342
Prêts accordés en cours d'exercice	25 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	580		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	17 280
Total	17 280

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 8 000,00 Euro décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	8,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	8,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	5 534 914
Résultat de l'exercice précédent	678 856
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	6 213 770
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	6 213 770
Total des affectations	6 213 770

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	8 000				8 000
Réserve légale	800				800
Réserves générales	477 888				477 888
Report à Nouveau	5 534 914	6 213 770	6 213 770	5 534 914	6 213 770
Résultat de l'exercice	678 856	-678 856	457 754	678 856	457 754
Total Capitaux Propres	6 700 458	5 534 914	6 671 524	6 213 770	7 158 212

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		245 000			245 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		245 000			245 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		245 000			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 051 568 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 180	80 180		
Dettes fiscales et sociales	2 636 875	2 636 875		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	284 113	284 113		
Produits constatés d'avance	50 400	50 400		
Total	3 051 568	3 051 568		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	284 113			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	71 467
PROV.CONGE PAYEE	186 148
PROV.PRIME A PAYER	1 325 800
INDEMNITE A PAYER	70 000
PROV CHARG.SOCIAL S/CP	91 334
PROV CHARG SOC. S/ PRIME BILAN	662 900
CHARGES SOCIALE S/ INDEMNITE A PAYE	16 660
Etat_CET à payer	13 026
Etat_ TVS à payer	6 643
Total	2 443 978

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	155 024		
Total	155 024		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	50 400		
Total	50 400		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	212 401	8 157 731	8 370 132
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	212 401	8 157 731	8 370 132

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 22 personnes.

Engagements de retraite

Les hypothèses retenues en matière d'évaluation des indemnités de fin de carrière sont les suivants :

Convention collective :SYNTEC	Exercice	Exercice précédent
Augmentation annuelle des salaires	3%	2.5%
Taux d'actualisation	AA RATING EUR PEPS CREDIT CURVE	AA RATING EUR PEPS CREDIT CURVE
Taux de rotation du personnel	4.55%	3.57%
Age de départ à la retraite	65-67 ans	65-67 ans
Initiative du départ	Salarié	Salarié
Table de mortalité	INSEE 2018-2020	INSEE 2017-2019
Méthode de calcul retenue	Rétrospective	Rétrospective

Compte tenu de ces éléments, la valeur actuelle probable des engagements de retraite de la société s'élève à la clôture de l'exercice à 418 milliers d'euros. A la clôture de l'exercice précédent, elle était de 488 milliers d'euros.

Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de l'exercice 2022 s'élève, conformément à leur lettre de mission, à 15 000€ HT.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : AB INITIO SOFTWARE LIMITED

Forme : SOCIETE DE DROIT UK

SIREN : N/A

Au capital de : £1 Ordinary share

Adresse du siège social : 3 The Heights, Brooklands, Weybridge, KT13 0NY

AB INITIO SOFTWARE
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 8.000 €
Siège social : 1, rue Danton - 75006 PARIS
439 823 345 R.C.S. PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 457.754 € en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette affectation du résultat 2022 porte le compte de report à nouveau créditeur à 6.671.524 € au 30/06/2023.

DocuSigned by:

35FC70EB4D0F4F2...

Certifié conforme
La Gérance



Plaquette annuelle

SARL AB INITIO SOFTWARE

Exercice clos le 31/12/2022

SARL AB INITIO SOFTWARE

au capital de 8 000 €
1 rue Danton
75006 PARIS

Exercice clos le 31/12/2022

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 NEUILLY SUR SEINE

SARL AB INITIO SOFTWARE

Exercice clos le 31/12/2022

SOMMAIRE

1. Comptes annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 075	2 075		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 795	474	3 321	3 700
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 742 648	966 891	775 757	894 507
Immobilisations corporelles en cours	1 268		1 268	1 268
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	25 000		25 000	580
Autres immobilisations financières	113 342		113 342	105 854
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 888 128	969 440	918 688	1 005 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				5 738
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	139 720		139 720	25 872
Autres créances	8 140 919		8 140 919	6 871 774
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 100 429		1 100 429	1 520 211
Charges constatées d'avance (3)	155 024		155 024	168 014
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 536 093		9 536 093	8 591 609
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 424 220	969 440	10 454 781	9 597 518
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			25 000	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	477 888	477 888
Report à nouveau	6 213 770	5 534 914
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	457 754	678 856
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 158 212	6 700 458
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	245 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 000	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	284 113	32 868
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 180	55 353
Dettes fiscales et sociales	2 636 875	2 808 810
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	50 400	
TOTAL DETTES	3 051 568	2 897 031
Ecart de conversion passif		29
TOTAL GENERAL	10 454 781	9 597 518
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	3 051 568	2 897 031