RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 20702
Numéro SIREN : 383 313 459
Nom ou dénomination : PARTNER SYSTEMES

Ce dépôt a été enregistré le 11/04/2017 sous le numéro de dépôt 5184

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

PARTNER SYSTEMES
10 avenue du Grand Cottignies Parc de l Ecluse
59290 Wasquehal

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : PARTNER SYSTEMES

Numéro RCS : 383 313 459
Numéro Gestion : 1991B20702

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

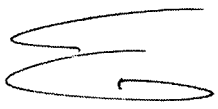
Adresse: 10 avenue du Grand Cottignies Parc de l Ecluse
59290 Wasquehal

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/09/2016
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 04/04/2017
Sous le numéro : 5184

Délivré à Lille Métropole le 11 avril 2017

Le Greffier,



1755184 F1

SAS PARTNER SYSTEMES

Société par actions simplifiée au capital de 137 909 euros

Siège social : Parc de l'Ecluse, 10 avenue du Grand Cottignies 59290 WASQUEHAL

RCS LILLE METROPOLE 383 313 459

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2016

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

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

Adresse de l'entreprise : 10 avenue du Grand Cottignies 59290 WASQUEHAL — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 8 3 3 1 3 4 5 9 0 0 0 4 2 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2016

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	61 425	AG	60 844	580
		Fonds commercial (1)	AH	809 736	AI		809 736
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	83 846	AK		83 846
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 655	AS	1 655	
		Autres immobilisations corporelles	AT	506 046	AU	290 160	215 886
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	47 905	BI		47 905
		TOTAL (II)	BJ	1 510 616	BK	352 660	1 157 955
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	793 789	BU	51 620	742 169
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 459 603	BY	77 265	2 382 337
		Autres créances (3)	BZ	310 050	CA		310 050
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
		Disponibilités	CF	1 163 805	CG		1 163 805
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	234 132	CI		234 132
		TOTAL (III)	CJ	4 961 381	CK	128 885	4 832 496
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 471 998	1A	481 546	5 990 452

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR 92 582

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks :

Copie certifiée conforme

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 137 909)	DA	137 909
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 195 624
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	13 790
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 086 405
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	639 638
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 073 368
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	5 849
	Provisions pour charges	DQ	278 139
	TOTAL (III)	DR	283 988
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	96 921
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	29 475
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 576 895
	Dettes fiscales et sociales	DY	654 380
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	199 871
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	75 550
	TOTAL (IV)	EC	2 633 095
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 990 452

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 569 893
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Copie certifiée conforme

Cegid Group

Bilan comparatif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	61 425	60 845	580	1 233
Fonds commercial	809 736		809 736	809 736
Autres immobilisations incorporelles	83 847		83 847	83 847
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 656	1 656		
Autres immobilisations corporelles	506 047	290 160	215 887	166 190
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	47 906		47 906	47 906
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 510 616**	**352 661**	**1 157 956**	**1 108 912**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	793 790	51 620	742 170	723 313
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 459 603	77 265	2 382 338	2 723 097
Fournisseurs débiteurs	140 087		140 087	223 137
Personnel	207		207	414
Etat, Impôts sur les bénéfices				56 100
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	139 974		139 974	156 342
Autres créances	29 782		29 782	30 997
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 163 805		1 163 805	527 906
Charges constatées d'avance	234 133		234 133	228 406
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 961 382**	**128 886**	**4 832 496**	**4 669 712**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**6 471 998**	**481 546**	**5 990 452**	**5 778 624**

Copie certifiée conforme

Bilan comparatif

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	137 909	137 909
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 195 625	1 195 625
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	13 791	13 791
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 086 405	955 728
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**639 639**	**406 495**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 073 368**	**2 709 547**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 849	
Provisions pour charges	278 139	278 139
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**283 988**	**278 139**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	96 922	27 305
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96 922	27 305
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	29 476	27 988
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 576 895	1 780 886
Personnel	102 495	84 147
Organismes sociaux	85 222	160 850
Etat, Impôts sur les bénéfices	80 780	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	341 178	291 858
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	44 706	39 901
Dettes fiscales et sociales	654 380	576 756
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	199 872	230 920
Produits constatés d'avance	75 550	147 083
TOTAL DETTES	**2 633 096**	**2 790 938**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**5 990 452**	**5 778 624**

Copie certifiée conforme

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

DGFiP N° 2052 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 287 182	FB	71 770	FC	8 358 953	
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	5 054 696	FH		FI	5 054 696	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	13 341 878	FK	71 770	FL	13 413 649	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN	1 690	
	Subventions d'exploitation					FO	2 438	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	317 467	
	Autres produits (1) (11)					FQ	70	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	13 735 317	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 677 737	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	82 255	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 017 455	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	124 206	
	Salaires et traitements*					FY	1 421 239	
	Charges sociales (10)					FZ	574 590	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	63 765	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	67 130	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	814 655	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	12 843 037	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	892 280	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	27	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	27	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	744	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	852	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 596	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 569)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	890 711	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Copie certifiée conforme

Cegid Group

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	58 867
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	58 867
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 566
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	188
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	5 849
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 603
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	50 263
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	301 336
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 794 211
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 154 572
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	639 638

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	16 067
	– Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(9)	Dont transferts de charges	A1	128 204
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Dons, libéralités	2 566	
Autres charges	188	
Provisions pour risques et charges	5 849	
Produits des cessions d'éléments d'actif		12 333
Autres produits		46 533

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

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

Copie certifiée conforme

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

Cegid Group

Compte de résultat comparatif

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	8 358 953	7 423 326
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	5 054 696	4 714 718
Chiffre d'affaires net	**13 413 649**	**12 138 044**
Dont à l'exportation	71 771	104 428
Production stockée		
Production immobilisée	1 690	
Subventions d'exploitation	2 439	
Autres produits	317 539	244 606
Total produits d'exploitation	**13 735 317**	**12 382 649**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	5 677 738	4 838 688
Variation de stock (m/ses)	82 255	-93 254
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	4 017 456	3 894 344
Impôts, taxes et vers. assim.	124 207	106 830
Salaires et Traitements	1 421 239	1 489 666
Charges sociales	574 591	629 989
Amortissements et provisions	130 896	236 789
Autres charges	814 656	701 801
Total charges d'exploitation	**12 843 037**	**11 804 854**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**892 280**	**577 796**
Opérations en commun		
Produits financiers	**28**	**1 088**
Charges financières	**1 597**	**997**
RESULTAT FINANCIER	**-1 569**	**90**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**890 711**	**577 886**
Produits exceptionnels	**58 867**	**15 631**
Charges exceptionnelles	**8 603**	**7 254**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**50 264**	**8 377**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	301 336	179 768
BENEFICE OU PERTE	**639 639**	**406 495**

Copie certifiée conforme

ANNEXE

Principes comptables

Les comptes annuels de la SAS PARTNER SYSTEMES, relatifs à l'exercice du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016, ont été établis dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

* continuité de l'exploitation ;
* importance relative ;
* permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
* indépendance des exercices ;
* méthode des coûts historiques ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

Méthodes comptables particulières

Les méthodes comptables particulières seront examinées dans les notes ci-après, en fonction du poste concerné dans les comptes de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Un contrôle fiscal a eu lieu au cours de l'exercice. Une réponse aux observations a été reçue en date du 29 août 2016 sur un rappel de TVA collectée sur certains avantages en nature.

Evénements significatifs survenus après la clôture de l'exercice

Néant.

NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

Actif Immobilisé

Les immobilisations incorporelles sont constituées :

- de logiciels ainsi que des droits versés lors de l'acquisition des fichiers d'adresses commerciales,
- du fonds commercial pour €.809 736 valorisé le 29 septembre 2012 suite à la fusion avec la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES.

Les immobilisations non réévaluées figurent pour leur coût d'acquisition historique.

Les comptes de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce articles L. 123-12 à L. 123-28, du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 homologué le 08/09/2014 et publié au Journal Officiel le 15/10/2014, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de Réglementation Comptable (CRC).

La durée d'utilisation des immobilisations non décomposables est alignée sur la durée d'usage.

Copie certifiée conforme

La production immobilisée d'un montant de €.1 690 correspondant à l'utilisation du matériel informatique figure en stock sur l'exercice précédent.

Les durées et modes d'amortissements appliqués aux différentes catégories d'immobilisations non décomposables sont les suivants :

- les immobilisations incorporelles :	à 1 ans en linéaire
- le matériel industriel :	5 à 10 ans en linéaire
- les agencements et aménagements :	8,10 à 15 ans en linéaire
- le matériel de transport :	4 à 5 ans en linéaire
- le matériel de bureau et informatique	1,3 à 5 ans en linéaire et 3 ou 4 ans dégressif
- le mobilier	10 ans en linéaire

Stock

Le stock de produits neufs est valorisé au dernier prix d'achat

Le stock de produits anciens à déprécier est valorisé à la valeur nette après dépréciation selon le tableau de Monsieur CHARLES pour la partie informatique et selon les élements de dépréciation selon les élements fournis par Monsieur RYDRYCH pour les copieurs .

Le stock de produits neufs est valorisé sur la base du dernier prix d'achat.

Le stock de produits anciens est déprécié selon les méthodes suivantes :

- pour les copieurs : il est pratiqué un amortissement dégressif sur 5 ans (coefficient 2.25) prorata temporis auquel il faut ajouter une déduction forfaitaire de remise en état. La valeur nette après dépréciation est établie sur la base des éléments fournis par Monsieur Thierry RYDRYCH
- pour les matériels informatiques et bureautiques, la dépréciation est calculée sur la base du tableau et des critères définies par Monsieur Laurent CHARLES

Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales.

Les dettes pour congés à payer et les charges sociales et fiscales correspondantes ont été inscrites au passif du bilan sous la rubrique *"dettes fiscales et sociales"*.

Les créances douteuses sur clients ont été dépréciées à concurrence de leur montant hors TVA, jugé irrécouvrable.

Les produits à recevoir rattachés aux clients et les charges à payer rattachées aux dettes fournisseurs ont été comptabilisés toutes taxes comprises.

Provisions pour risques et charges

Copie certifiée conforme

La provision pour risque de €.5 849 correspond au redressement envisagé au titre de la TVA collectée sur avantage en nature suite à la lettre d'observation reçue en date du 29 août 2016.

La provision pour charges de € 278 139 correspond :

- à la provision pour impôts différés sur la plus value latente constatée lors de l'opération de fusion au 29 septembre 2012 avec la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES : € 269 912.
- à la provision pour retraite relative à la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES : € 8 227.

NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Au compte de résultat, les variations des stocks de marchandises correspondent à une augmentation du stock si la variation est affectée d'un signe (-) et à une diminution du stock si la variation n'est affectée d'aucun signe.

Une régularisation au titre des cotisations patronales sur l'assurance chômage des deux dirigeants, soit €.28 638, figure en produit sur l'exercice.

Conformément à la note du CNCC du 23 mai 2013 :
- le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) relatif à l'année civile 2015, soit €. 40 788 a été enregistré en déduction des charges de personnel,
- un produit à recevoir au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) estimé au rythme de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes pour l'année en cours 2016, soit €.29 782 a été enregistré en déduction des charges de personnel.

Au titre de l'exercice clos, le CICE a augmenté le résultat d'exploitation pour un montant net de €.39 753.

Le CICE obtenu au titre de l'année précédente a permis de réaliser au cours de l'exercice des investissements corporels pour un montant de €.112 809.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Les engagements financiers hors bilan sont les suivants :

- intérêts à courir sur emprunt :	€.	1 561
- loyers de crédit bail mobilier à courir :	€.	55 833

Les droits acquis par le personnel au titre des indemnités conventionnelles de départ volontaire à la retraite s'élèvent à €.126 556, charges sociales et fiscales comprises estimées à 35% des indemnités brutes.
Il n'est pas tenu compte ni du taux de mortalité, ni du taux de rotation du personnel, ni du taux d'inflation, ni du taux d'actualisation. Il n'est pas indexé ni actualisé.

Au 31 décembre 2014, les compteurs DIF ont été transférés sur le Compte Personnel de Formation des salariés.

CAPITAL SOCIAL

Copie certifiée conforme

Le capital social est divisé en 689 545 actions de €.0,20 chacune de valeur nominale, toutes les parts conférant les mêmes droits.

La société est détenue depuis le 22 février 2013 à hauteur de 99,98% par la SARL PARTNER SYSTEMES GROUPE.

AUTRES INFORMATIONS

L'effectif moyen s'élève à 37 salariés.

Les autres informations de l'annexe sont données dans les tableaux suivants :

- tableau des emprunts
- tableau des opérations de crédit-bail
- détail des comptes de régularisation actif-passif
- tableau des mouvements d'immobilisations Cerfa 2054
- tableau des amortissements Cerfa 2055
- tableau des provisions Cerfa 2056
- état des échéances des créances et des dettes Cerfa 2057
- liste des filiales et participations Cerfa 2059G

Copie certifiée conforme

Groupe 1 = Famille Info : Image, Son, Média et stockage, Scanner, Réseau, Ordinateur, Serveur.
Famille Téléphonie : Standard, Téléphones, Vidéo Conférence.
Groupe 2 = Famille Info : Logiciels.
Groupe 3 = Famille Info : Imprimante, Imprimante grand Format, MFP A4.

Temps de stockage à la cloture de l'exercice	Plus de 12 Mois	Plus de 18 Mois	Plus de 30 Mois	Plus de 42 Mois	Plus de 60 Mois
Groupe 1	Valeur inchangée	-25%	-25%	-50%	Solde
Groupe 2	Valeur inchangée	-50%	-50%	-50%	Solde
Temps de stockage à la cloture de l'exercice	**Plus de 12 Mois**	**Plus de 18 Mois**	**Plus de 30 Mois**	**Plus de 48 Mois**	**Plus de 60 Mois**
Groupe 3	Valeur inchangée	-20%	-20%	-50%	Solde

En vert Taux appliqué en Gestion Commerciale Sage pour disposer du prix déprécié pour le calcul de la marge pour les Cciaux.

En fonction de la date d'achat de l'équipement :
Temps minimum pour une dévalorisation à 100% = 60 mois,
Temps maximum pour une dévalorisation à 100% = 72 mois,

Le stock de la société est toujours calculé sur la valeur des produits après dépréciation en fin d'exercice.

Copie certifiée conforme

Société : SAS PARTNER SYSTEMES
Capital : € 137 909
Siège social : Parc de l'écluse , 10 avenue du Grand Cottignies 59290 WASQUEHAL 30/09/2016
R.C.S. : LILLE METROPOLE
SIRET : 383 313 459 00042
APE : 4666Z

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES 5 DERNIERS EXERCICES
(art. 133. 135 et 148 du décret sur les sociétés commerciales)

NATURE DES INDICATIONS	2012	2013	2014	2015	2016
I - SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE					
a) Capital social	137 909	137 909	137 909	137 909	137 909
b) Nombre d'actions émises	689 545	689 545	689 545	689 545	689 545
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
a) Chiffre d'affaires hors taxes et produits liés aux participations	12 298 427	11 789 345	12 674 052	12 138 044	13 413 649
b) Résultat avant impôts, amortissements et provisions	292 958	407 318	366 863	516 732	821 325
c) Impôts sur les bénéfices	124 274	105 622	189 496	179 768	301 336
d) Bénéfice après impôts, amortissements et provisions	244 371	225 995	410 884	406 495	639 639
e) Montant des bénéfices distribués *	100 000	399 936	220 654	206 863	275 818
III - RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION **					
a) Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions	0,42	0,59	0,53	0,75	1,19
b) Résultat après impôts, amortissements et provisions	0,35	0,33	0,60	0,59	0,93
c) Dividende versé à chaque action *					
IV - PERSONNEL					
a) Nombre de salariés	38	35	35	33	37
b) Montant de la masse salariale	1 348 323	1 361 147	1 453 219	1 489 666	1 421 239
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, oeuvres sociales)	616 679	612 017	634 969	629 989	574 590

Copie certifiée conforme

** Pour l'exercice dont les comptes seront soumis à l'assemblée générale des actionnaires, indiquer le montant des bénéfices dont la distribution est proposée par le conseil d'administration, le directoire ou les gérants.*
*** Si le nombre de titres a varié au cours de la période de référence, il y aura lieu d'adapter les résultats indiqués et de rappeler les opérations ayant modifié le montant du capital.*

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE CA21PROAVA

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES
10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Produits constatés d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	01102015	30092016	75 550		

Cegid Group

Copie certifiée conforme

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE CA20CHAAVA

1/1

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES

10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONST.D AVANCE	01102015	30092016	234 132		

Cegid Group

Copie certifiée conforme

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES

10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Charges à payer	Montant
FOURN - FACT.NON PARVENUES	640 540
INT COURUS NON ECHUS	24
PERSONNEL - CONGES A PAYER	86 088
CHARGES A PAYER SUR C.P	37 517
ETAT CHARGES A PAYER	44 706
CLIENTS - R.R.R A ACCORDER	68 260
CHARGES DIV. A PAYER	15 745

Cegid Group

Copie certifiée conforme

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES

10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	595 891
FOURN - R.R.R. A OBTENIR	135 646
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	29 782

Cegid Group

Copie certifiée conforme

Liste des emprunts

Code	Libellé de l'emprunt	Capital	Taux	Durée	Date de souscription	Echéance	Périodicité	Dernière échéance	Date dern. échéance
Numéro de compte :	164100								
9	CDN - MATERIELS ET TRVX	30 000,00	1,62	36	01/10/2014	854,31	Mensuel	854,28	30/09/2017
Numéro de compte :	164980								
7	CDN-MERCEDES VITO	22 000,00	3,15	48	04/03/2012	488,42	Mensuel	488,17	04/03/2016
Numéro de compte :	164990								
8	CDN- CITROEN CF-461-CV	21 500,00	3,00	48	19/06/2012	475,89	Mensuel	475,79	19/06/2016
Numéro de compte :	164991								
10	CDN- EMPRUNT IVECO	36 900,00	0,96	48	21/01/2016	783,91	Mensuel	784,02	01/01/2020
Numéro de compte :	164992								
11	CDN-EMPRUNT C4 PICASSO	18 800,00	0,90	48	30/03/2016	398,91	Mensuel	398,70	31/03/2020
Numéro de compte :	164993								
12	CDN- EMPRUNT C4 PICASSO	39 400,00	0,86	48	29/09/2016	835,33	Mensuel	835,17	30/09/2020

Copie certifiée conforme

Tableau des emprunts

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/10/2015	Mouvements		Solde au 30/09/2016	Capital restant dû		
			Souscrit	Remboursé		- 1 an	1 à 5 ans	+ 5 ans
CDN-MERCEDES VITO - 22 000,00 3,15 %	04/04/2012 48 Mois 04/03/2012 04/03/2016	2 903,54		2 903,54	0,00			
CDN- CITROEN CF-461-CV - 21 500,00 3,00 %	19/07/2012 48 Mois 19/06/2012 19/06/2016	4 229,86		4 229,86	0,00			
CDN - MATERIELS ET TRVX - 30 000,00 1,62 %	30/10/2014 36 Mois 01/10/2014 30/09/2017	20 161,45		9 999,15	10 162,30	10 162,30		
CDN- EMPRUNT IVECO - 36 900,00 0,96 %	01/02/2016 48 Mois 21/01/2016 01/01/2020		36 900,00	6 052,04	30 847,96	9 150,97	21 696,99	
CDN-EMPRUNT C4 PICASSO - 18 800,00 0,90 %	30/04/2016 48 Mois 30/03/2016 31/03/2020		18 800,00	2 313,21	16 486,79	4 657,72	11 829,07	
CDN- EMPRUNT C4 PICASSO - 39 400,00 0,86 %	30/10/2016 48 Mois 29/09/2016 30/09/2020		39 400,00		39 400,00	9 723,38	29 676,62	
168 600,00	**TOTAUX**	**27 294,85**	**95 100,00**	**25 497,80**	**96 897,05**	**33 694,37**	**63 202,68**	

Copie certifiée conforme

Etat des engagements liés aux crédits-bails au 30/09/2016

Code	Désignation	Redevances payées Exercice	Redevances payées Cumulées	Redevances restant à payer - 1 an	Redevances restant à payer 1 à 5 ans	Redevances restant à payer plus de 5 ans	Redevances restant à payer Total	V. rachat
612200 CREDIT BAIL VEHICULE								
218200 MATERIEL DE TRANSPORT								
0000000270	Golf 7 DD-653-WX	4 068,48	10 368,06	4 068,48	1 695,20		5 763,68	2 064,16
0000000309	GOLF DM-423-RD	4 568,52	8 110,04	4 568,52	5 329,94		9 898,46	1 887,80
0000000310	GOLF FV-338-MJ	4 453,20	4 737,71	4 453,20	8 535,30		12 988,50	1 854,16
0000000311	POLO EB-839-ZM	1 488,63	1 488,63	3 792,96	9 798,48		13 591,44	1 538,89
0000000312	Polo EB-840-ZM	1 488,63	1 488,63	3 792,96	9 798,48		13 591,44	1 538,89
Sous-total compte 218200		**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**
Total du compte 612200		**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**
Total général		**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**

Copie certifiée conforme

Dotations simulées sur crédits-bails au 30/09/2016

Code	Désignation	Valeur achat	Dot. exercice	Cumul antérieur	VNC	Dépôt garantie	Redevances	Charges financ.
218200	**MATERIEL DE TRANSPORT**							
0000000270	Golf 7 DD-653-WX	20 641,61	5 160,40	7 984,29	7 496,92		4 068,48	-1 091,92
0000000309	GOLF DM-423-RD	18 878,00	3 775,60	2 915,60	12 186,80		4 568,52	792,92
0000000310	GOLF FV-338-MJ	18 542,00	3 708,40	236,93	14 596,67		4 453,20	744,80
0000000311	POLO EB-839-ZM	15 389,00	1 205,47		14 183,53		1 488,63	283,16
0000000312	Polo EB-840-ZM	15 388,91	1 205,46		14 183,45		1 488,63	283,17
Total du compte 218200		**88 839,52**	**15 055,33**	**11 136,82**	**62 647,37**		**16 067,46**	**1 012,13**
Total général		**88 839,52**	**15 055,33**	**11 136,82**	**62 647,37**		**16 067,46**	**1 012,13**

Copie certifiée conforme

(5) **IMMOBILISATIONS** DGFiP N° 2054 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD 952 468	KE	KF 2 540
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9		KJ	KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1		KM	KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2		KP	KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3		KS 1 655	KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV 211 233	KW	KX 3 183
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*		KY 159 362	KZ	LA 98 776
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB 117 323	LC	LD 8 309
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK	LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN 489 574	LO	LP 110 269
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T 47 905	1U	1V
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ 47 905	LR	LS
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG 1 489 948	ØH	ØJ 112 809

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste (1)	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW 955 008	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS	MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ	MK 1 655	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU	MM	MN 214 416	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP 92 141	MQ 165 998	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT 125 632	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY	NG 92 141	NH 507 702	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F 47 905	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3	NJ	NK 47 905	2I
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK 92 141	ØL 1 510 616	ØM

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

Copie certifiée conforme

Cegid Group

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

2016
DGFiP N° 2054 *bis*

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

Exercice N clos le : 30/09/2016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS PARTNER SYSTEMES

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –

3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

Copie certifiée conforme

Cegid Group

(6) **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2016**

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	57 651	PF	3 193	PG		PH	60 844
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 655	QA		QB		QC	1 655
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	117 890	QE	18 638	QF		QG	136 529
	Matériel de transport	QH	136 282	QI	24 316	QJ	92 141	QK	68 458
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	67 555	QM	17 617	QN		QO	85 172
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	323 384	QV	60 572	QW	92 141	QX	291 815
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	381 036	ØP	63 765	ØQ	92 141	ØR	352 660

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

Copie certifiée conforme

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
Provisions pour risques et charges	**TOTAL I**	3Z		TS		TT		TU	
	Provisions pour litiges	4A		4B	5 849	4C		4D	5 849
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	8 227	4Y		4Z		5A	8 227
	Provisions pour impôts (1)	5B	269 912	5C		5D		5E	269 912
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	278 139	TV	5 849	TW		TX	283 988
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations – corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations – titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations – titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	152 732	6P	51 620	6R	152 732	6S	51 620
	Sur comptes clients	6T	98 286	6U	15 509	6V	36 531	6W	77 265
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	251 019	TY	67 130	TZ	189 263	UA	128 885
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	529 158	UB	72 979	UC	189 263	UD	412 873
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE	67 130	UF	189 263		
	Dont dotations et reprises – financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises – exceptionnelles			UJ	5 849	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5° du C.G.I — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 de l'annexe III au CGI.

Copie certifiée conforme

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

Cegid Group

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	47 905	UV		UW	47 905
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	92 582				92 582
	Autres créances clients	UX	2 367 020		2 367 020		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	207		207		
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	139 974		139 974		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP	29 782		29 782		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	140 086		140 086		
	Charges constatées d'avance	VS	234 132		234 132		
	TOTAUX	VT	3 051 692	VU	2 911 204	VV	140 487
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	96 921	33 719	63 202	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 576 895	1 576 895		
Personnel et comptes rattachés		8C	102 495	102 495		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	85 221	85 221		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	80 780	80 780		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	341 177	341 177		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	44 706	44 706		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	29 475	29 475		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	199 871	199 871		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	75 550	75 550		
TOTAUX		VY	2 633 095	VZ 2 569 893	63 202	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	95 100	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	29 475
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	25 497	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Copie certifiée conforme

Cegid Group

« PARTNER SYSTEMES »
Société par actions simplifiée
au capital de 137 909 euros
Siège social : Parc de l'Ecluse
10, Avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL
383.313.459. RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03 MARS 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 639 638,94 euros de la manière suivante :

- A la réserve facultative ..... 405 193,64 €,
- Le solde à titre de dividende, soit : ..... 234 445,30 €.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 0,34 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 3 mars 2017.

Ce dividende est éligible, pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21 %.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

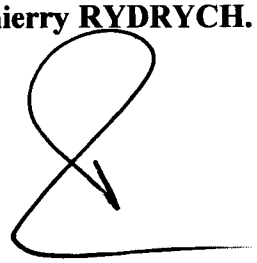
Copie certifiée conforme

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2015	62,80 €	0 €	275 755,20 €
30/09/2014	47,10 €	0 €	206 816,40 €
30/09/2013	50,24 €	0 €	220 604,16 €

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

Pour copie certifiée conforme.

Le Président :
Mr **Thierry RYDRYCH.**



Copie certifiée conforme



« PARTNER SYSTEMES »
Société par actions simplifiée
au capital de 137 909 euros
Siège social : Parc de l'Ecluse
10, Avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL
383.313.459. RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 24 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Contrairement à l'exercice précédent qui avait été marqué par un ralentissement de notre activité, l'exercice clos le 30 septembre 2016 se solde par une belle progression de notre chiffre d'affaires. En effet, celui-ci a progressé de + 10,51 % (soit en valeur + 1 275 605,62 euros).

Notre marge globale qui représentait 28,56 % de notre chiffre d'affaires pour l'exercice précédent (soit 3 466 901 euros), représente pour l'exercice écoulé 27,93 % de notre chiffre d'affaires (soit 3 747 093 euros).

Le résultat de l'exercice écoulé se traduit par un bénéfice de 639 638,94 €, après un impôt sur les sociétés de 301 336 €, ce qui permettra à nouveau une remontée de ressources à notre holding la SARL « PARTNER SYSTEMES GROUPE ».

Le compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Produits d'exploitation	13 735 317,19 €	
Charges d'exploitation	12 843 037,01 €	
Résultat d'exploitation		**892 280,18 €**
Produits financiers	27,65 €	
Charges financières	1 596,82 €	
Résultat financier		**- 1 569,17 €**
Résultat courant avant impôt		**890 711,01 €**

Copie certifiée conforme

Produits exceptionnels	58 867,01 €	
Charges exceptionnelles	8 603,08 €	
Résultat exceptionnel		**50 263,93 €**
Impôt sur les bénéfices		301 336,00 €
Résultat de l'exercice		**639 638,94 €**

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous espérons pouvoir maintenir pour l'exercice 2016/2017 un niveau d'activité pour notre Société, au moins équivalent à celui de l'exercice écoulé.

PARTICIPATION DES SALARIES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102 du Code de commerce, nous vous rendons compte de l'état de la participation des salariés au capital de la Société au dernier jour de l'exercice, soit le 30 septembre 2016 :

- Au 30 septembre 2016, la participation des salariés au capital de la Société = Néant.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al. 1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

	Moins de 30 jours	De 30 à 60 jours	Plus de 60 jours
Au 30/09/2015	156 362 €	662 577 €	Néant
Au 30/09/2016	42 152 €	689 468 €	Néant

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 :

- notre chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 13 413 649,48 euros (contre 12 138 043,86 euros au titre de l'exercice précédent), soit une variation de + 10,51 % ;
- le total de nos produits d'exploitation s'élève à 13 735 317,19 euros (contre 12 382 649,47 euros au titre de l'exercice précédent) soit une variation de + 10,92 % ;
- nos charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 12 843 037,01 euros (contre 11 804 853,85 euros au titre de l'exercice précédent) soit une variation de + 8,79 %.

Copie certifiée conforme

Notre résultat d'exploitation ressort à 892 280,18 euros contre 577 795,62 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 54,43 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 421 239,19 euros contre 1 489 666,01 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 4,59 %.

Le montant des charges sociales s'élève à 574 590,83 euros contre 629 989,18 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de - 8,79 %.

Notre effectif salarié moyen s'élève à 37 contre 33 au titre de l'exercice précédent.

Il est précisé que la Société a supporté des dépenses de travail intérimaire au cours de l'exercice, pour un montant de 9 042,65 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de – 1 569,17 euros contre 90,42 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 890 711,01 euros contre 577 886,04 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 50 263,93 euros, de l'impôt sur les bénéfices de 301 336 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 639 638,94 euros (contre un bénéfice de 406 495,41 euros au titre de l'exercice précédent), soit une variation de + 57,35 %.

Au 30 septembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 5 990 452,01 euros contre 5 778 624,15 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de + 3,67 %.

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article R 225-102 du Code de commerce.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 639 638,94 euros de la manière suivante :

- A la réserve facultative ..... 405 193,64 €,
- Le solde à titre de dividende, soit : ..... 234 445,30 €.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire sera de 0,34 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 3 mars 2017.

Copie certifiée conforme

Ce dividende sera éligible, pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Nous vous informons que, suite à la Loi de Finances pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21 %.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2015	62,80 €	0 €	275 755,20 €
30/09/2014	47,10 €	0 €	206 816,40 €
30/09/2013	50,24 €	0 €	220 604,16 €

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 1 075 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Par conséquent, l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élève à 358 euros.

SITUATION DES MANDATS DU PRESIDENT ET DES DIRECTEURS GENERAUX

Le Président de notre Société est Monsieur Thierry RYDRYCH, il a été nommé sans limitation de durée.

Les Directeurs Généraux sont Monsieur José GOUTAS et Monsieur Laurent CHARLES qui ont également été nommés sans limitation de durée.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général du Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 du Code de commerce.

Le Président.
Mr Thierry RYDRYCH.

Copie certifiée conforme

PARTNER SYSTEMES
Société par actions simplifiée
au capital de 137 909 euros
Siège social : Parc de l'Ecluse
10, Avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL
519.596.456. RCS LILLE METROPOLE

LISTE DES ASSOCIES ET DES DIVIDENDES VERSES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03 MARS 2017

Montant global des dividendes bruts : 234 445,30 euros
Nombre de titres : 689 545 actions
Montant brut des dividendes par titre : 0,34 euros

Bénéficiaires	Nombre de titres	Dividende
Monsieur José GOUTAS 162, rue Gabriel Péri 59700 MARCQ EN BAROEUL	99	Brut = 33,66 € Net = 21,37 €
Monsieur Laurent CHARLES 42, rue Domaine Chante au Vent 59118 WAMBRECHIES	1	Brut = 0,34 € Net = 0,22 €
Société PARTNER SYSTEMES GROUPE Parc de l'Ecluse 10, Avenue du Grand Cottignies 59290 WASQUEHAL	689 388	234 391,92 €
Monsieur Thierry RYDRYCH 66, rue d'Hem 59170 CROIX	57	Brut = 19,38 € Net = 12,31 €
Total	689 545	Brut = 234 445,30 € Net = 234 425,82 €



60, Rue des Rôtisseurs
59400 CAMBRAI
Tél : 03 27 72 00 10
Fax : 03 27 72 00 11
accueilcambrai@eca-groupe.com

92, Rue Raoul Briquet
62223 SAINT NICOLAS LEZ ARRAS
Adresse Postale
BP 60042
62055 SAINT LAURENT CEDEX
Tél. : 03 21 07 45 04
Fax : 03 21 24 94 90
accueilarras@eca-groupe.com

www.eca-groupe.com

Experts Comptables Associés
AUDIT

PARTNER SYSTEMES

SAS au capital de 137 909 €
Parc de l'Ecluse
10, avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL

SIRET : 383 313 459 00042

RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2016

PARTNER SYSTEMES
SAS au capital de 137 909 €
Parc de l'Ecluse – 10, avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL
SIRET : 383 313 459 00042

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **30 SEPTEMBRE 2016**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **PARTNER SYSTEMES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

PARTNER SYSTEMES
SAS au capital de 137 909 €
Parc de l'Ecluse – 10, avenue du Grand Cottignies
59290 WASQUEHAL
SIRET : 383 313 459 00042

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.

II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons validé les estimations et provisions retenues pour l'arrêté des comptes clos le 30 septembre 2016.

Enfin, nous nous sommes appuyés sur les contrôles d'ores et déjà réalisés par l'expert-comptable de la société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

St Nicolas lez Arras
Le 14 février 2017

ECA AUDIT
Edouard LHOMME

Bilan comparatif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	61 425	60 845	580	1 233
Fonds commercial	809 736		809 736	809 736
Autres immobilisations incorporelles	83 847		83 847	83 847
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 656	1 656		
Autres immobilisations corporelles	506 047	290 160	215 887	166 190
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	47 906		47 906	47 906
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 510 616**	**352 661**	**1 157 956**	**1 108 912**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	793 790	51 620	742 170	723 313
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 459 603	77 265	2 382 338	2 723 097
Fournisseurs débiteurs	140 087		140 087	223 137
Personnel	207		207	414
Etat, Impôts sur les bénéfices				56 100
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	139 974		139 974	156 342
Autres créances	29 782		29 782	30 997
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 163 805		1 163 805	527 906
Charges constatées d'avance	234 133		234 133	228 406
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 961 382**	**128 886**	**4 832 496**	**4 669 712**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	6 471 998	481 546	5 990 452	5 778 624

Bilan comparatif

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	137 909	137 909
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 195 625	1 195 625
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	13 791	13 791
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 086 405	955 728
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**639 639**	**406 495**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 073 368**	**2 709 547**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 849	
Provisions pour charges	278 139	278 139
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**283 988**	**278 139**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	96 922	27 305
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	96 922	27 305
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	29 476	27 988
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 576 895	1 780 886
Personnel	102 495	84 147
Organismes sociaux	85 222	160 850
Etat, Impôts sur les bénéfices	80 780	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	341 178	291 858
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	44 706	39 901
Dettes fiscales et sociales	654 380	576 756
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	199 872	230 920
Produits constatés d'avance	75 550	147 083
TOTAL DETTES	**2 633 096**	**2 790 938**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**5 990 452**	**5 778 624**

Compte de résultat comparatif

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	8 358 953	7 423 326
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	5 054 696	4 714 718
Chiffre d'affaires net	**13 413 649**	**12 138 044**
Dont à l'exportation	71 771	104 428
Production stockée		
Production immobilisée	1 690	
Subventions d'exploitation	2 439	
Autres produits	317 539	244 606
Total produits d'exploitation	**13 735 317**	**12 382 649**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	5 677 738	4 838 688
Variation de stock (m/ses)	82 255	-93 254
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	4 017 456	3 894 344
Impôts, taxes et vers. assim.	124 207	106 830
Salaires et Traitements	1 421 239	1 489 666
Charges sociales	574 591	629 989
Amortissements et provisions	130 896	236 789
Autres charges	814 656	701 801
Total charges d'exploitation	**12 843 037**	**11 804 854**
RESULTAT D'EXPLOITATION	892 280	577 796
Opérations en commun		
Produits financiers	**28**	**1 088**
Charges financières	**1 597**	**997**
RESULTAT FINANCIER	-1 569	90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	890 711	577 886
Produits exceptionnels	**58 867**	**15 631**
Charges exceptionnelles	**8 603**	**7 254**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	50 264	8 377
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	301 336	179 768
BENEFICE OU PERTE	639 639	406 495

ANNEXE

Principes comptables

Les comptes annuels de la SAS PARTNER SYSTEMES, relatifs à l'exercice du 1er octobre 2015 au 30 septembre 2016, ont été établis dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

* continuité de l'exploitation ;
* importance relative ;
* permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
* indépendance des exercices ;
* méthode des coûts historiques ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation.

Méthodes comptables particulières

Les méthodes comptables particulières seront examinées dans les notes ci-après, en fonction du poste concerné dans les comptes de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Un contrôle fiscal a eu lieu au cours de l'exercice. Une réponse aux observations a été reçue en date du 29 août 2016 sur un rappel de TVA collectée sur certains avantages en nature.

Evénements significatifs survenus après la clôture de l'exercice

Néant.

NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

Actif Immobilisé

Les immobilisations incorporelles sont constituées :

- de logiciels ainsi que des droits versés lors de l'acquisition des fichiers d'adresses commerciales,
- du fonds commercial pour €.809 736 valorisé le 29 septembre 2012 suite à la fusion avec la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES.

Les immobilisations non réévaluées figurent pour leur coût d'acquisition historique.

Les comptes de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce articles L. 123-12 à L. 123-28, du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 homologué le 08/09/2014 et publié au Journal Officiel le 15/10/2014, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de Réglementation Comptable (CRC).

La durée d'utilisation des immobilisations non décomposables est alignée sur la durée d'usage. La production immobilisée d'un montant de €.1 690 correspondant à l'utilisation du matériel informatique figure en stock sur l'exercice précédent.

Les durées et modes d'amortissements appliqués aux différentes catégories d'immobilisations non décomposables sont les suivants :

- les immobilisations incorporelles :	à 1 ans en linéaire
- le matériel industriel :	5 à 10 ans en linéaire
- les agencements et aménagements :	8,10 à 15 ans en linéaire
- le matériel de transport :	4 à 5 ans en linéaire
- le matériel de bureau et informatique	1,3 à 5 ans en linéaire et 3 ou 4 ans dégressif
- le mobilier	10 ans en linéaire

Stock

Le stock de produits neufs est valorisé au dernier prix d'achat

Le stock de produits anciens à déprécier est valorisé à la valeur nette après dépréciation selon le tableau de Monsieur CHARLES pour la partie informatique et selon les élements de dépréciation selon les élements fournis par Monsieur RYDRYCH pour les copieurs .

Le stock de produits neufs est valorisé sur la base du dernier prix d'achat.

Le stock de produits anciens est déprécié selon les méthodes suivantes :

- pour les copieurs : il est pratiqué un amortissement dégressif sur 5 ans (coefficient 2.25) prorata temporis auquel il faut ajouter une déduction forfaitaire de remise en état. La valeur nette après dépréciation est établie sur la base des éléments fournis par Monsieur Thierry RYDRYCH
- pour les matériels informatiques et bureautiques, la dépréciation est calculée sur la base du tableau et des critères définies par Monsieur Laurent CHARLES

Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leurs valeurs nominales.

Les dettes pour congés à payer et les charges sociales et fiscales correspondantes ont été inscrites au passif du bilan sous la rubrique *"dettes fiscales et sociales"*.

Les créances douteuses sur clients ont été dépréciées à concurrence de leur montant hors TVA, jugé irrécouvrable.

Les produits à recevoir rattachés aux clients et les charges à payer rattachées aux dettes fournisseurs ont été comptabilisés toutes taxes comprises.

Provisions pour risques et charges

La provision pour risque de €.5 849 correspond au redressement envisagé au titre de la TVA collectée sur avantage en nature suite à la lettre d'observation reçue en date du 29 août 2016.

La provision pour charges de € 278 139 correspond :

- à la provision pour impôts différés sur la plus value latente constatée lors de l'opération de fusion au 29 septembre 2012 avec la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES : € 269 912.
- à la provision pour retraite relative à la SARL PARTNER SYSTEMES INFORMATIQUES : € 8 227.

NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

Au compte de résultat, les variations des stocks de marchandises correspondent à une augmentation du stock si la variation est affectée d'un signe (-) et à une diminution du stock si la variation n'est affectée d'aucun signe.

Une régularisation au titre des cotisations patronales sur l'assurance chômage des deux dirigeants, soit €.28 638, figure en produit sur l'exercice.

Conformément à la note du CNCC du 23 mai 2013 :

- le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) relatif à l'année civile 2015, soit €. 40 788 a été enregistré en déduction des charges de personnel,
- un produit à recevoir au titre du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) estimé au rythme de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes pour l'année en cours 2016, soit €.29 782 a été enregistré en déduction des charges de personnel.

Au titre de l'exercice clos, le CICE a augmenté le résultat d'exploitation pour un montant net de €.39 753.

Le CICE obtenu au titre de l'année précédente a permis de réaliser au cours de l'exercice des investissements corporels pour un montant de €.112 809.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Les engagements financiers hors bilan sont les suivants :

- intérêts à courir sur emprunt :	€.	1 561
- loyers de crédit bail mobilier à courir :	€.	55 833

Les droits acquis par le personnel au titre des indemnités conventionnelles de départ volontaire à la retraite s'élèvent à €.126 556, charges sociales et fiscales comprises estimées à 35% des indemnités brutes.
Il n'est pas tenu compte ni du taux de mortalité, ni du taux de rotation du personnel, ni du taux d'inflation, ni du taux d'actualisation. Il n'est pas indexé ni actualisé.

Au 31 décembre 2014, les compteurs DIF ont été transférés sur le Compte Personnel de Formation des salariés.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est divisé en 689 545 actions de €.0,20 chacune de valeur nominale, toutes les parts conférant les mêmes droits.

La société est détenue depuis le 22 février 2013 à hauteur de 99,98% par la SARL PARTNER SYSTEMES GROUPE.

AUTRES INFORMATIONS

L'effectif moyen s'élève à 37 salariés.

Les autres informations de l'annexe sont données dans les tableaux suivants :

- tableau des emprunts
- tableau des opérations de crédit-bail
- détail des comptes de régularisation actif-passif
- tableau des mouvements d'immobilisations Cerfa 2054
- tableau des amortissements Cerfa 2055
- tableau des provisions Cerfa 2056
- état des échéances des créances et des dettes Cerfa 2057
- liste des filiales et participations Cerfa 2059G

Groupe 1 = Famille Info : Image, Son, Média et stockage, Scanner, Réseau, Ordinateur, Serveur.
Famille Téléphonie : Standard, Téléphones, Vidéo Conférence.
Groupe 2 = Famille Info : Logiciels.
Groupe 3 = Famille Info : Imprimante, Imprimante grand Format, MFP A4.

Temps de stockage à la cloture de l'exercice	Plus de 12 Mois	Plus de 18 Mois	Plus de 30 Mois	Plus de 42 Mois	Plus de 60 Mois
Groupe 1	Valeur inchangée	-25%	-25%	-50%	Solde
Groupe 2	Valeur inchangée	-50%	-50%	-50%	Solde
Temps de stockage à la cloture de l'exercice	Plus de 12 Mois	Plus de 18 Mois	Plus de 30 Mois	Plus de 48 Mois	Plus de 60 Mois
Groupe 3	Valeur inchangée	-20%	-20%	-50%	Solde

En vert Taux appliqué en Gestion Commerciale Sage pour disposer du prix déprécié pour le calcul de la marge pour les Cciaux.

En fonction de la date d'achat de l'équipement :
Temps minimum pour une dévalorisation à 100% = 60 mois,
Temps maximum pour une dévalorisation à 100% = 72 mois,

Le stock de la société est toujours calculé sur la valeur des produits après dépréciation en fin d'exercice.

Société : SAS PARTNER SYSTEMES
Capital : € 137 909
Siège social : Parc de l'écluse , 10 avenue du Grand Cottignies 59290 WASQUEHAL 30/09/2016
R.C.S. : LILLE METROPOLE
SIRET : 383 313 459 00042
APE : 4666Z

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES 5 DERNIERS EXERCICES
(art. 133. 135 et 148 du décret sur les sociétés commerciales)

NATURE DES INDICATIONS	2012	2013	2014	2015	2016
I - SITUATION FINANCIERE EN FIN D'EXERCICE					
a) Capital social	137 909	137 909	137 909	137 909	137 909
b) Nombre d'actions émises	689 545	689 545	689 545	689 545	689 545
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - RESULTAT GLOBAL DES OPERATIONS EFFECTIVES					
a) Chiffre d'affaires hors taxes et produits liés aux participations	12 298 427	11 789 345	12 674 052	12 138 044	13 413 649
b) Résultat avant impôts, amortissements et provisions	292 958	407 318	366 863	516 732	821 325
c) Impôts sur les bénéfices	124 274	105 622	189 496	179 768	301 336
d) Bénéfice après impôts, amortissements et provisions	244 371	225 995	410 884	406 495	639 639
e) Montant des bénéfices distribués *	100 000	399 936	220 654	206 863	275 818
III - RESULTAT DES OPERATIONS REDUIT A UNE SEULE ACTION **					
a) Résultat après impôts, mais avant amortissements et provisions	0,42	0,59	0,53	0,75	1,19
b) Résultat après impôts, amortissements et provisions	0,35	0,33	0,60	0,59	0,93
c) Dividende versé à chaque action *					
IV - PERSONNEL					
a) Nombre de salariés	38	35	35	33	37
b) Montant de la masse salariale	1 348 323	1 361 147	1 453 219	1 489 666	1 421 239
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (SS, oeuvres sociales)	616 679	612 017	634 969	629 989	574 590

** Pour l'exercice dont les comptes seront soumis à l'assemblée générale des actionnaires, indiquer le montant des bénéfices dont la distribution est proposée par le conseil d'administration, le directoire ou les gérants.*
*** Si le nombre des actions a varié au cours de la période de référence, il y aura lieu d'adapter les résultats indiqués et de rappeler les opérations ayant modifié le montant du capital.*

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE CA21PROAVA

1
1

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES
10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Produits constatés d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	01102015	30092016	75 550		

Cegid Group

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE CA20CHAAVA

1
1

Désignation de l'entreprise	SAS PARTNER SYSTEMES 10 avenue du Grand Cottignies Parc de l'Ecluse 59290 WASQUEHAL

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONST.D AVANCE	01102015	30092016	234 132		

Cegid Group

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY

1/1

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES

10 avenue du Grand Cottignies
Parc de l'Ecluse
59290 WASQUEHAL

Charges à payer	Montant
FOURN - FACT.NON PARVENUES	640 540
INT COURUS NON ECHUS	24
PERSONNEL - CONGES A PAYER	86 088
CHARGES A PAYER SUR C.P	37 517
ETAT CHARGES A PAYER	44 706
CLIENTS - R.R.R A ACCORDER	68 260
CHARGES DIV. A PAYER	15 745

Cegid Group

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

1/1

Désignation de l'entreprise	SAS PARTNER SYSTEMES 10 avenue du Grand Cottignies Parc de l'Ecluse 59290 WASQUEHAL

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	595 891
FOURN - R.R.R. A OBTENIR	135 646
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	29 782

Cegid Group

Liste des emprunts

Code	Libellé de l'emprunt	Capital	Taux	Durée	Date de souscription	Echéance	Périodicité	Dernière échéance	Date dern. échéance
Numéro de compte	164100								
9	CDN - MATERIELS ET TRVX	30 000,00	1,62	36	01/10/2014	854,31	Mensuel	854,28	30/09/2017
Numéro de compte	164980								
7	CDN-MERCEDES VITO	22 000,00	3,15	48	04/03/2012	488,42	Mensuel	488,17	04/03/2016
Numéro de compte	164990								
8	CDN- CITROEN CF-461-CV	21 500,00	3,00	48	19/06/2012	475,89	Mensuel	475,79	19/06/2016
Numéro de compte	164991								
10	CDN- EMPRUNT IVECO	36 900,00	0,96	48	21/01/2016	783,91	Mensuel	784,02	01/01/2020
Numéro de compte	164992								
11	CDN-EMPRUNT C4 PICASSO	18 800,00	0,90	48	30/03/2016	398,91	Mensuel	398,70	31/03/2020
Numéro de compte	164993								
12	CDN- EMPRUNT C4 PICASSO	39 400,00	0,86	48	29/09/2016	835,33	Mensuel	835,17	30/09/2020

Tableau des emprunts

Libellé Organisme Capital Taux d'intérêt	1er verst. Durée Conclu Fin	Solde au 01/10/2015	Mouvements Souscrit	 Remboursé	Solde au 30/09/2016	Capital restant dû - 1 an	 1 à 5 ans	 + 5 ans
CDN-MERCEDES VITO	04/04/2012	2 903,54		2 903,54	0,00			
-	48 Mois							
22 000,00	04/03/2012							
3,15 %	04/03/2016							
CDN- CITROEN CF-461-CV	19/07/2012	4 229,86		4 229,86	0,00			
-	48 Mois							
21 500,00	19/06/2012							
3,00 %	19/06/2016							
CDN - MATERIELS ET TRVX	30/10/2014	20 161,45		9 999,15	10 162,30	10 162,30		
-	36 Mois							
30 000,00	01/10/2014							
1,62 %	30/09/2017							
CDN- EMPRUNT IVECO	01/02/2016		36 900,00	6 052,04	30 847,96	9 150,97	21 696,99	
-	48 Mois							
36 900,00	21/01/2016							
0,96 %	01/01/2020							
CDN-EMPRUNT C4 PICASSO	30/04/2016		18 800,00	2 313,21	16 486,79	4 657,72	11 829,07	
-	48 Mois							
18 800,00	30/03/2016							
0,90 %	31/03/2020							
CDN- EMPRUNT C4 PICASSO	30/10/2016		39 400,00		39 400,00	9 723,38	29 676,62	
-	48 Mois							
39 400,00	29/09/2016							
0,86 %	30/09/2020							
168 600,00	TOTAUX	27 294,85	95 100,00	25 497,80	96 897,05	33 694,37	63 202,68	

Etat des engagements liés aux crédits-bails au 30/09/2016

Code	Désignation	Redevances payées Exercice	Redevances payées Cumulées	Redevances restant à payer - 1 an	Redevances restant à payer 1 à 5 ans	Redevances restant à payer plus de 5 ans	Total	V. rachat
612200	**CREDIT BAIL VEHICULE**							
218200	**MATERIEL DE TRANSPORT**							
0000000270	Golf 7 DD-653-WX	4 068,48	10 368,06	4 068,48	1 695,20		5 763,68	2 064,16
0000000309	GOLF DM-423-RD	4 568,52	8 110,04	4 568,52	5 329,94		9 898,46	1 887,80
0000000310	GOLF FV-338-MJ	4 453,20	4 737,71	4 453,20	8 535,30		12 988,50	1 854,16
0000000311	POLO EB-839-ZM	1 488,63	1 488,63	3 792,96	9 798,48		13 591,44	1 538,89
0000000312	Polo EB-840-ZM	1 488,63	1 488,63	3 792,96	9 798,48		13 591,44	1 538,89
Sous-total compte	**218200**	**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**
Total du compte	**612200**	**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**
Total général		**16 067,46**	**26 193,07**	**20 676,12**	**35 157,40**		**55 833,52**	**8 883,90**

Dotations simulées sur crédits-bails au 30/09/2016

Code	Désignation	Valeur achat	Dot. exercice	Cumul antérieur	VNC	Dépôt garantie	Redevances	Charges financ.
218200	**MATERIEL DE TRANSPORT**							
0000000270	Golf 7 DD-653-WX	20 641,61	5 160,40	7 984,29	7 496,92		4 068,48	-1 091,92
0000000309	GOLF DM-423-RD	18 878,00	3 775,60	2 915,60	12 186,80		4 568,52	792,92
0000000310	GOLF FV-338-MJ	18 542,00	3 708,40	236,93	14 596,67		4 453,20	744,80
0000000311	POLO EB-839-ZM	15 389,00	1 205,47		14 183,53		1 488,63	283,16
0000000312	Polo EB-840-ZM	15 388,91	1 205,46		14 183,45		1 488,63	283,17
Total du compte 218200		**88 839,52**	**15 055,33**	**11 136,82**	**62 647,37**		**16 067,46**	**1 012,13**
Total général		**88 839,52**	**15 055,33**	**11 136,82**	**62 647,37**		**16 067,46**	**1 012,13**

(5) **IMMOBILISATIONS** — DGFiP N° 2054 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	952 468	KE		KF	2 540
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	1 655	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	211 233	KW		KX	3 183
		Matériel de transport*		KY	159 362	KZ		LA	98 776
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	117 323	LC		LD	8 309
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	489 574	LO		LP	110 269
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	47 905	1U		1V	
			TOTAL IV	LQ	47 905	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	1 489 948	0H		0J	112 809

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		C0		D0		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	I0		LV		LW	955 008	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 655	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	214 416	MO	
		Matériel de transport	IV		MP	92 141	MQ	165 998	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	125 632	MU	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY		NG	92 141	NH	507 702	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W	
	Autres participations		I0		0X		0Y		0Z	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	47 905	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ		NK	47 905	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		0K	92 141	0L	1 510 616	0M	

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

Cegid Group

(6) **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2016**

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	57 651	PF	3 193	PG		PH	60 844
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 655	QA		QB		QC	1 655
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	117 890	QE	18 638	QF		QG	136 529
	Matériel de transport	QH	136 282	QI	24 316	QJ	92 141	QK	68 458
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	67 555	QM	17 617	QN		QO	85 172
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	323 384	QV	60 572	QW	92 141	QX	291 815
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ON	381 036	OP	63 765	OQ	92 141	OR	352 660

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et infonn. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
Provisions pour risques et charges	**TOTAL I**	3Z		TS		TT		TU	
	Provisions pour litiges	4A		4B	5 849	4C		4D	5 849
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	8 227	4Y		4Z		5A	8 227
	Provisions pour impôts (1)	5B	269 912	5C		5D		5E	269 912
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	278 139	TV	5 849	TW		TX	283 988
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	– corporelles	6E		6F		6G		6H	
	– titres mis en équivalence	O2		O3		O4		O5	
	– titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	– autres immobilisations financières (1)*	O6		O7		O8		O9	
	Sur stocks et en cours	6N	152 732	6P	51 620	6R	152 732	6S	51 620
	Sur comptes clients	6T	98 286	6U	15 509	6V	36 531	6W	77 265
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	251 019	TY	67 130	TZ	189 263	UA	128 885
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	529 158	UB	72 979	UC	189 263	UD	412 873
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE	67 130	UF	189 263		
	– financières			UG		UH			
	– exceptionnelles			UJ	5 849	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5° du C.G.I — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Cegid Group

(8) **ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFiP N° 2057 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS PARTNER SYSTEMES — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières		UT	47 905	UV		UW	47 905
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	92 582				92 582
	Autres créances clients		UX	2 367 020		2 367 020		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	207		207		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	139 974		139 974		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP	29 782		29 782		
	Groupe et associés (2)		VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	140 086		140 086		
Charges constatées d'avance			VS	234 132		234 132		
TOTAUX			VT	3 051 692	VU	2 911 204	VV	140 487
RENVOIS (1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	96 921	33 719	63 202	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 576 895	1 576 895		
Personnel et comptes rattachés		8C	102 495	102 495		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	85 221	85 221		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	80 780	80 780		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	341 177	341 177		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	44 706	44 706		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	29 475	29 475		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	199 871	199 871		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	75 550	75 550		
TOTAUX		VY	2 633 095	VZ 2 569 893	63 202	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	95 100	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	29 475
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	25 497	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Cegid Group

(18) **FILIALES ET PARTICIPATIONS** DGFiP **N° 2059-G 2016**

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1 / 1 (1) Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2016 N° SIRET 3 8 3 3 1 3 4 5 9 0 0 0 4 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS PARTNER SYSTEMES

ADRESSE (voie) 10 avenue du Grand Cottignies

CODE POSTAL 59290 VILLE WASQUEHAL

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

(répété pour chaque filiale)

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Cegid Group