



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 02304

Numéro SIREN : 324 399 898

Nom ou dénomination : CA

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2017 sous le numéro de dépôt 43573

CA SAS		BILAN - ACTIF		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
		Exercice clos le 31.03.2017 (12 mois)		Exercice clos le 31.03.2016 (12 mois)	
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Frais de recherche et développement	-	-	-	-
	Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-
	Fonds commercial	200 193	200 193	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	3 044 361	2 810 006	234 355	243 654
	Immobilisations en cours	-	-	-	-
		-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	617 981	-	617 981	615 155
TOTAL (I)		3 862 535	3 010 199	852 336	858 809
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
	En cours de production de biens	-	-	-	-
	En cours de production de services	-	-	-	-
	Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
	Marchandises	-	-	-	-
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES		3 029	-	3 029	880
CREANCES					
	Clients et comptes rattachés	23 291 004	156 405	23 134 599	27 379 164
	Autres créances	-	-	-	-
	* Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-
	* Personnel	120 241	-	120 241	119 492
	* Organismes sociaux	4 344	-	4 344	4 328
	* Etat, impôts sur les bénéfices	306 553	-	306 553	379 550
	* Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	401 269	-	401 269	440 392
	* Autres	1 816 833	-	1 816 833	8 141 879
DIVERS					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....)	-	-	-	-
	Disponibilités	187 216 107	-	187 216 107	171 307 988
	Charges constatées d'avance	834 705	-	834 705	1 052 939
TOTAL (II)		213 994 085	156 405	213 837 680	208 826 612
COMPTES DE REGULARISATION					
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-
	Primes de remboursement des obligations (IV)	-	-	-	-
	Ecart de conversion actif (V)	6 077	-	6 077	47 856
TOTAL GENERAL (I à V)		217 862 697	3 166 604	214 696 093	209 733 277

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

AL

CA SAS		BILAN - PASSIF	ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
			Exercice clos le 31.03.2017 (12 mois)	Exercice clos le 31.03.2016 (12 mois)
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé: 33.391.700)	DA		33 391 700	33 391 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	DB		9 388 288	9 388 288
Ecart de réévaluation	DC		-	-
Réserve légale	DD		3 339 170	3 339 170
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		-	-
Réserves réglementées	DF		-	-
Autres réserves	DG		-	-
Report à nouveau	DH		124 752 672	122 676 657
			-	-
Résultat de l'exercice	DI		1 180 510	1 876 015
Subventions d'investissement	DJ		-	-
Provisions réglementées	DK		-	-
TOTAL (I)	DL		172 052 340	170 871 830
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		954 077	1 007 856
Provisions pour charges	DQ		-	-
TOTAL (III)	DR		954 077	1 007 856
Emprunts et dettes				
Emprunts obligatoires convertibles	DS		-	-
Autres emprunts obligatoires	DT		-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DU		-	-
* Emprunts	DU1		-	-
* Découverts, concours bancaires	DU2		-	-
Emprunts et dettes financières diverses	DV		-	-
* Divers	DV1		16 383	-
* Associés	DV2		19 317 792	14 094 114
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		2 491 787	2 715 173
Dettes fiscales et sociales	DY		-	-
* Personnel	DY1		6 465 255	6 608 640
* Organismes sociaux	DY2		3 516 430	3 469 963
* Etat, impôts sur les bénéfices	DY3		-	-
* Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	DY4		6 471 112	5 992 131
* Etat, obligations cautionnées	DY5		-	-
* Autres impôts, taxes et assimilés	DY6		781 942	870 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		-	-
Autres dettes	EA		-	8 269
Produits constatés d'avances	EB		2 602 489	4 071 604
TOTAL (IV)	EC		41 663 190	37 830 638
Ecart de conversion passif (V)	ED		26 486	22 953
TOTAL GENERAL (I à V)	EE		214 696 093	209 733 277

CA SAS			COMPTE DE RESULTAT		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
					Exercice clos le 31.03.2017 12 mois	Exercice clos le 31.03.2016 12 mois
			France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		-	-	-	-
	Production vendue	biens	-	-	-	-
		services	10 831 731	181 772 062	192 603 793	164 297 533
	Chiffre d'affaires nets		10 831 731	181 772 062	192 603 793	164 297 533
	Production stockée				-	-
	Production immobilisée				-	-
	Subventions d'exploitation				-	-
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				699 295	1 642 129
	Autres produits				-	-
			Total des produits d'exploitation (I)		193 303 088	165 939 662
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				-	-
	Variation de stock (marchandises)				-	-
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				-	-
					-	-
	Autres achats et charges externes				155 015 727	124 568 408
	Impôts, taxes et versements assimilés				1 920 491	2 048 655
	Salaires et traitements				23 747 343	24 916 389
	Charges sociales				10 206 963	10 343 895
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements		158 769	155 851
			dotations aux provisions		-	-
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			93 725	-
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			96 000	100 390
	Autres charges				372 847	641 630
			Total des charges d'exploitation (II)		191 611 865	162 776 218
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		1 691 223	3 164 444	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			-	-	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			-	-	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				-	-
	Produits des autres valeurs mobilières et créances				-	-
	Autres intérêts et produits assimilés				18 251	136 140
	Reprises sur provisions et transferts de charges				47 856	2 552
	Différences positives de change				870 109	139 991
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				-	-
			Total des produits financiers (V)		936 216	278 683
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions				6 077	47 856
	Intérêts et charges assimilées				131 749	158 632
	Différences négatives de change				425 209	167 865
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				-	-
			Total des charges financières (VI)		563 035	374 353
		RESULTAT FINANCIER (V- VI)		373 181	(95 670)	
		RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I- II + III - IV + V- VI)		2 064 404	3 068 774	

CA SAS		COMPTE DE RESULTAT (Suite)		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
				Exercice clos le 31.03.2017 12 mois	Exercice clos le 31.03.2016 12 mois
				Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		50	3 311	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		-	-	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		-	-	
	Total des produits exceptionnels (VII)		50	3 311	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 200	13 086	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		-	-	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		-	-	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 200	13 086	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			(1 150)	(9 775)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			-	-	
Impôts sur les bénéfices (X)			882 744	1 182 984	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			194 239 354	166 221 656	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			193 058 844	164 345 641	
RESULTAT NET (Total des produits - total des charges)			1 180 510	1 876 015	
Dont	Crédit-bail mobilier				
	Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Monnaie de tenue : EURO
Monnaie de présentation : EURO

CA SAS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

SIRET : 324 399 898 00283
Activité: Prestations informatiques

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Annexe au bilan avant répartition de l'Exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de € 214 696 093
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de € 1 180 510

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les annexes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par les dirigeants de l'entreprise.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec:

- le Plan Comptable (Règlement ANC 2016-07)
- les dispositions du Code de Commerce
- les règlements comptables:
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

En effet, les immobilisations détenues par la société ne se prêtent pas à une répartition par composants en raison de leur faible complexité.

En outre, depuis le 1^{er} janvier 2005, la société doit aussi réaliser un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif corporel ou incorporel a pu perdre notablement de sa valeur.

Dans les cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode linéaire sur la durée de vie estimée des biens acquis par l'entreprise, à savoir:

Fonds de commerce	10 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Logiciels	1 an
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier de bureau	10 ans

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières figurent en comptabilité pour leur valeur nominale. Elles correspondent à des dépôts de garantie versés.

2.3 Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours de change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

2.4 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

2.5 Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture, la valeur d'inventaire des valeurs mobilières de placement est supérieure à la valeur brute.

Aucune provision pour dépréciation n'a été comptabilisée.

2.6 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.7 Reconnaissance du revenu

Le chiffre d'affaires généré dans le cadre de contrats entrant dans le champ d'application du "Commissionary agreement" est reconnu lors de la réalisation de la prestation d'intermédiaire pour CA France.

Les revenus générés, avant la mise en place du contrat de "Commissionary agreement" suivent les règles suivantes:

- Les contrats octroyant une licence pour une durée de vie définie sont comptabilisés au compte de résultat au prorata de la durée de ces contrats;
- Les contrats octroyant une licence pour une durée de vie indéfinie sont quant à eux comptabilisés au compte de résultat dès que le client possède l'usage de la licence;
- Les contrats de maintenance sont comptabilisés au compte de résultat au prorata de la durée de ces contrats ;
- Les ventes de formation et les autres prestations de services sont comptabilisées au compte de résultat lorsque les prestations sont réalisées.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

2.8 Crédit Impôt Compétitivité Emploi (33 178 Euros)

En raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE, sa comptabilisation, dans les comptes individuels présentés, au crédit du compte 648000 Autres charges de personnel, est justifiée. Le montant du CICE comptabilisé au 31 mars 2016 a principalement été utilisé pour continuer l'investissement humain.

2.9 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

2.10 Changement de méthode comptable

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.11 Evenements post-clôture

En date du 15 mai 2017, la société a procédé à une réduction de capital non motivée par des pertes d'un montant de 29,6 m€ par voie de rachat de 1 942 687 actions par prélèvement sur le capital social pour la partie nominale et sur les comptes "Report à nouveau" pour 124,8 m€ et "Primes d'émission" pour 0,4 m€ pour la prime.

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

3.1 Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virement poste à poste
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total II	211 912		
	1 055 451		
	2 363 014		149 470
Total III	3 418 465	-	149 470
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	615 155		2 826
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 245 532	-	152 296

	Diminutions		Valeur brute à fin d'exercice	Réév. L'éq. Valeur d'origine à fin d'exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise hors service		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total II	-	11 719	200 193	-
			1 055 451	
		523 574	1 988 910	
Total III	-	523 574	3 044 361	-
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV	-	-	617 981	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	-	535 293	3 662 536	-

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.2 Etat des amortissements

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Valeur au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de recherche et développement	Total I				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	211 912		11 719	200 193
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		998 318	28 883		1 027 201
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 176 493	129 886	523 574	1 782 805
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III	3 174 811	158 769	523 574	2 810 006
TOTAL GENERAL (I + II + III)		3 386 723	158 769	535 293	3 010 199

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de recherche et développement	Total I					
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Installations générales, agencements et aménagements divers		28 883				
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		129 886				
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	Total III	158 769	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)		158 769	-	-	-	-

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.3. Etat des provisions et dépréciations Inscrites au bilan

	Montant au début de l'exercice	Augmentations / Dotations	Diminutions / Reprises	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution de gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	960 000	96 000	108 000	948 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	47 856	6 077	47 856	6 077
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales s/ congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II	1 007 856	102 077	155 856	954 077
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	62 680	93 725		156 405
Autres dépréciations				
Total III	62 680	93 725	-	156 405
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 070 536	195 802	155 856	1 110 482
- d'exploitation		189 725	108 000	
Dont dotations et reprises : - financières		6 077	47 856	
- exceptionnelles				

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.4. Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	Plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	617 981		617 981	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	23 291 004	23 291 004		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	120 241	120 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 344	4 344		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	306 553	306 553		
- Taxe sur la valeur ajoutée	401 269	401 269		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés				
- Divers				
Groupe et associés	1 816 833	1 816 833		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	834 705	834 705		
TOTAL	27 392 930	26 774 949	617 981	-

Dont prêts accordés en cours d'exercice
Dont remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit :				
- à un an maximum				
- à plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	16 383	16 383		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 491 787	2 491 787		
Personnel et comptes rattachés	6 465 255	6 465 255		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 516 430	3 516 430		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 471 112	6 471 112		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	781 942	781 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	19 317 792	19 317 792		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 602 489	2 602 489		
TOTAL	41 663 190	41 663 190	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts et dettes contractés auprès des associés

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.5 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises liées		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 816 833		
Dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Emprunts et dettes financières divers	19 317 792		
Autres dettes			
Autres intérêts et produits assimilés			
Autres produits financiers			
Charges financières			

3.6 Détails des charges et produits exceptionnels

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnelles sur opérations en gestion		50
Amendes et pénalités		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 200	
TOTAL	1 200	50

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.7 Fonds commercial

Au 31 mars 2017, les fonds commerciaux à l'actif du bilan sont totalement amortis.

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
TOTAL					
RAPPEL : Fonds commercial				200 193	200 193

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.8 Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2017	31/03/2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 726 229	3 354 912
Autres créances (dont avoirs à recevoir:)		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 726 229	3 354 912

3.9 Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2017	31/03/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	16 383	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	929 479	1 074 025
Dettes fiscales et sociales	9 486 019	9 737 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (dont avoirs à établir:)		
TOTAL	10 431 881	10 811 043

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.10 Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	834 705	2 602 489
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
Total	834 705	2 602 489

Les produits constatés d'avances sont essentiellement générés par le chiffre d'affaires lié aux contrats de maintenance, de formation et autres prestations de services.

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées de loyers et des charges liées aux prestations de services. Leur évolution est liée par rapport à l'activité.

3.11 Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 190 354	15,24
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 190 354	15,24

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.12 Variation des Capitaux Propres

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations / Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur la fin de l'exercice
Capital social	33 391 700			33 391 700
Prime de fusion	9 388 288			9 388 288
Réserve légale	3 339 170			3 339 170
Réserve réglementée				
Report à nouveau créditeur	122 876 657	1 876 015		124 752 672
Résultat de l'exercice	1 876 015	1 180 510	1 876 015	1 180 510
CAPITAUX PROPRES	170 871 830	3 056 525	1 876 015	172 052 340

3.13 Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	10 831 731
Refacturation de charges	181 772 062
TOTAL	192 603 793

Les refacturations de charges correspondent aux coûts supportés par CA France dans le cadre de son activité de commissionnaire et des refacturations au Groupe.

Répartition par marché géographique	Montant
France	10 831 731
Etranger	181 772 062
TOTAL	192 603 793

Les transferts de charges s'élèvent à 591.295 Euros et sont liés :

- aux avantages en nature perçus par les salariés
- aux indemnités journalières de sécurité sociales perçues par la société.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.14 Autres charges

Au 31 mars 2017, le poste "Autres charges" est constitué principalement de royalties que CA France reverse à CA Premier Management Insurance Inc. (base de calcul reposant sur les ventes directes) pour 378 K Euros. Au 31 mars 2016, les royalties faisant partie du poste "Autres charges" s'élevait à 610 K Euros. Cette évolution est en ligne avec l'évolution des ventes des produits SaaS étant assujettis aux royalties.

3.15 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant Impôts	Impôt correspondant	Résultat après Impôts
+ Résultat courant	2 064 404	883 236	1 181 168
+ Résultat exceptionnel	(1 150)	(492)	(658)
- Participations des salariés			
Résultat comptable	2 063 254	882 744	1 180 510

3.16 Engagements financiers

(Articles R. 123-195 and R. 123-196 du code du commerce)

Engagements donnés	Montant
Titres nantis	
TOTAL	-

Engagements de loyer	Montant
Location immobilière	14 075 898
Location de véhicule	2 080 713
Autres Locations	19 889
TOTAL	16 176 500

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

4 - AUTRES INFORMATIONS**4.1 Accroissements et allègements de la dette future d'impôts**

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées:	
Autres:	
TOTAL	-

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation:	
- Congés payés	1 778 649
- C3S	77 367
- Risque clients	99 655
Autres:	
- Ecart de conversion	74 342
- Ecart valeurs liquidatives sur OPCVM	
TOTAL	2 030 013

Nature des différences temporales	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

4.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

4.3 Effectif moyen

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	181	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	193	

4.4 Indemnités de départ à la retraite

Les engagements d'indemnités de départ à la retraite n'ont pas été comptabilisés et figurent en engagement hors bilan au 31/03/2017. Ces engagements sont évalués à 6.142 K Euros. Ce montant a été déterminé à partir de la convention collective et en fonction des probabilités d'espérance de vie et de présence dans l'entreprise pour chaque salarié.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite 65 ans
- Taux d'actualisation 1,55%
- Taux d'inflation 1,80%
- Taux de turnover 3%

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

4.5 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOCIETE CONSOLIDANTE: COMPUTER ASSOCIATES INTERNATIONAL INC			520 Madison Avenue NEW YORK 10022 USA

CA

Société par actions simplifiée au capital de 3.776.921,75 €
Siège social : Tour Opus 12 – 4 place des Pyramides – 92081 Paris la Défense
324 399 898 RCS Nanterre

-ooOoo-

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 SEPTEMBRE 2017**

**Proposition d'affectation du résultat de l'exercice
clos le 31 mars 2017**

Deuxième décision

L'associé unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 1.180.510 € au « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices sociaux.

Extrait certifié conforme,
Le Président





KPMG AUDIT IS
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

CA S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 mars 2017

CA S.A.S.

**Tour Opus 12 - 4, place des Pyramides - La Défense 9
92081 Paris La Défense**

Ce rapport contient 28 pages

GM-173-036



KPMG AUDIT IS
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

CA S.A.S.

Siège social : Tour Opus 12 - 4, place des Pyramides - La Défense 9
92081 Paris La Défense
Capital social : € 3 776 921,75

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2017

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CA S.A.S., 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 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.

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.

2 Justification des appréciations

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 l'élément suivant :

- La note 2.7 « Reconnaissance du revenu » de l'annexe des comptes expose les règles et méthodes comptables relatives à la reconnaissance du revenu. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

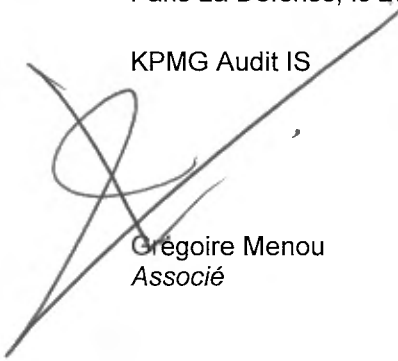
3 Vérifications et informations spécifiques

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 qui vous sont adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 27 septembre 2017

KPMG Audit IS



Grégoire Menou
Associé

CA SAS

**TOUR OPUS 12
4 Place des Pyramides La Défense 9
92914 PARIS LA DEFENSE CEDEX**

Etats financiers au 31 mars 2017

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	7
1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE	9
2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES	9
2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles	10
2.2 Immobilisations financières	10
2.3 Créances et dettes	10
2.4 Disponibilités	11
2.5 Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement	11
2.6 Provisions pour risques et charges	11
2.7 Reconnaissance du revenu	11
2.8 Crédit d'impôt compétitivité employeur	12
2.9 Produits et charges exceptionnels	12
2.10 Changement de méthode comptable	12
2.11 Evenements post-clôture	12
3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	13
3.1 Etat des immobilisations	13
3.2 Etat des amortissements	14
3.3 Etat des provisions et dépréciations inscrites au bilan	15
3.4 Etat des échéances des créances et des dettes	16
3.5 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat	17
3.6 Détail des charges et produits exceptionnels	17
3.7 Fonds commercial	18
3.8 Produits et avoirs à recevoir	19
3.9 Charges à payer et avoirs à établir	19
3.10 Charges et produits constatés d'avance	20
3.11 Composition du capital social	20
3.12 Variation des capitaux propres	21
3.13 Ventilation du chiffre d'affaires net	21
3.14 Autres charges	22
3.15 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	22
3.16 Engagements financiers	22
4 - AUTRES INFORMATIONS	23
4.1 Accroissements et allègements de la dette future d'impôts	23
4.2 Rémunérations des dirigeants et honoraires des commissaires aux comptes	24
4.3 Effectif moyen	24
4.4 Indemnités de départ à la retraite	24
4.5 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes	25

CA SAS		BILAN - ACTIF		ETAT DE SYNTHÈSE AU 31/03/2017	
		Exercice clos le 31.03.2017 (12 mois)		Exercice clos le 31.03.2016 (12 mois)	
		Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Frais de recherche et développement	-	-	-	-
	Concessions, brevets et droits similaires	-	-	-	-
	Fonds commercial	200 193	200 193	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	3 044 361	2 810 006	234 355	243 654
	Immobilisations en cours	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts	-	-	-	-
	Autres immobilisations financières	617 991	-	617 991	616 155
TOTAL (I)		3 862 535	3 010 199	852 336	858 809
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
	En cours de production de biens	-	-	-	-
	En cours de production de services	-	-	-	-
	Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
	Marchandises	-	-	-	-
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES		3 029	-	3 029	880
CRÉANCES					
	Clients et comptes rattachés	23 291 004	156 405	23 134 599	27 379 164
	Autres créances	-	-	-	-
	* Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-
	* Personnel	120 241	-	120 241	119 492
	* Organismes sociaux	4 344	-	4 344	4 328
	* Etat, impôts sur les bénéfices	306 553	-	306 553	379 550
	* Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	401 269	-	401 269	440 392
	* Autres	1 816 833	-	1 816 833	8 141 679
DIVERS					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres...)	-	-	-	-
	Disponibilités	187 216 107	-	187 216 107	171 307 988
	Charges constatées d'avance	834 705	-	834 705	1 052 939
TOTAL (II)		213 984 085	156 405	213 837 680	208 826 612
COMPTES DE REGULARISATION					
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-
	Primes de remboursement des obligations (IV)	-	-	-	-
	Ecart de conversion actif (V)	6 077	-	6 077	47 856
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		217 862 697	3 166 604	214 696 093	209 733 277

CA SAS		BILAN - PASSIF		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
				Exercice clos le 31.03.2017 (12 mois)	Exercice clos le 31.03.2016 (12 mois)
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé: 33.391.700)	DA			33 391 700	33 391 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	DB			9 388 288	9 388 288
Ecart de réévaluation	DC			-	-
Réserve légale	DD			3 339 170	3 339 170
Réserves statutaires ou contractuelles	DE			-	-
Réserves réglementées	DF			-	-
Autres réserves	DG			-	-
Report à nouveau	DH			124 752 672	122 676 657
				-	-
Résultat de l'exercice	DI			1 180 510	1 876 015
Subventions d'investissement	DJ			-	-
Provisions réglementées	DK			-	-
TOTAL (I)	DL			172 052 340	170 871 830
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			954 077	1 007 856
Provisions pour charges	DQ			-	-
TOTAL (III)	DR			954 077	1 007 856
Emprunts et dettes					
Emprunts obligatoires convertibles	DS			-	-
Autres emprunts obligatoires	DT			-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DU			-	-
* Emprunts	DU1			-	-
* Découverts, concours bancaires	DU2			-	-
Emprunts et dettes financières diverses	DV			-	-
* Divers	DV1			16 383	-
* Associés	DV2			19 317 792	14 094 114
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			2 491 787	2 715 173
Dettes fiscales et sociales	DY			-	-
* Personnel	DY1			6 465 255	6 608 640
* Organismes sociaux	DY2			3 516 430	3 469 963
* Etat, impôts sur les bénéfices	DY3			-	-
* Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	DY4			6 471 112	5 992 131
* Etat, obligations cautionnées	DY5			-	-
* Autres impôts, taxes et assimilés	DY6			781 942	870 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			-	-
Autres dettes	EA			-	8 269
Produits constatés d'avances	EB			2 602 489	4 071 604
TOTAL (IV)	EC			41 663 190	37 830 638
Ecart de conversion passif (V)	ED			26 486	22 953
TOTAL GENERAL (I à V)	EE			214 696 093	209 733 277

CA SAS			COMPTE DE RESULTAT		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017		
					Exercice clos le 31.03.2017 12 mois	Exercice clos le 31.03.2016 12 mois	
			France	Exportations	Total	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		-	-	-	-	
	Production vendue	biens	-	-	-	-	
		services	10 831 731	181 772 062	192 603 793	164 297 533	
	Chiffre d'affaires nets		10 831 731	181 772 062	192 603 793	164 297 533	
	Production stockée				-	-	
	Production immobilisée				-	-	
	Subventions d'exploitation				-	-	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				699 295	1 642 129	
	Autres produits				-	-	
			Total des produits d'exploitation (I)		193 303 088	165 939 662	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				-	-	
	Variation de stock (marchandises)				-	-	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				-	-	
					-	-	
	Autres achats et charges externes				155 015 727	124 568 408	
	Impôts, taxes et versements assimilés				1 920 491	2 048 655	
	Salaires et traitements				23 747 343	24 916 389	
	Charges sociales				10 206 963	10 343 895	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements		158 769	155 851	
			dotations aux provisions		-	-	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				93 725	-
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				96 000	100 390
	Autres charges				372 847	641 630	
		Total des charges d'exploitation (II)		191 611 865	162 776 218		
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		1 691 223	3 164 444		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				-	-	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				-	-	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				-	-	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances				-	-	
	Autres intérêts et produits assimilés				18 251	136 140	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				47 856	2 552	
	Différences positives de change				870 109	139 991	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				-	-	
			Total des produits financiers (V)		936 216	278 683	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions				6 077	47 856	
	Intérêts et charges assimilées				131 749	158 632	
	Différences négatives de change				425 209	167 865	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				-	-	
			Total des charges financières (VI)		563 035	374 353	
		RESULTAT FINANCIER (V- VI)		373 181	(96 670)		
		RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I- II + III - IV + V- VI)		2 064 404	3 068 774		

CA SAS		COMPTE DE RESULTAT (Suite)		ETAT DE SYNTHESE AU 31/03/2017	
				Exercice clos le 31.03.2017 12 mois	Exercice clos le 31.03.2016 12 mois
				Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		50	3 311	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		-	-	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		-	-	
	Total des produits exceptionnels (VII)		50	3 311	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 200	13 086	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		-	-	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		-	-	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 200	13 086	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			(1 150)	(9 775)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			-	-	
Impôts sur les bénéfices (X)			882 744	1 182 984	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			194 239 354	166 221 656	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			193 058 844	164 345 641	
RESULTAT NET (Total des produits - total des charges)			1 180 510	1 876 015	
Dont	Crédit-bail mobilier				
	Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Monnaie de tenue : EURO
Monnaie de présentation : EURO

CA SAS

Exercice du 01/04/2016 au 31/03/2017

SIRET : 324 399 898 00283
Activité: Prestations informatiques

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Annexe au bilan avant répartition de l'Exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de € 214 696 093
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de € 1 180 510

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Les annexes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par les dirigeants de l'entreprise.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec:

- le Plan Comptable (Règlement ANC 2016-07)
- les dispositions du Code de Commerce
- les règlements comptables:
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

En effet, les immobilisations détenues par la société ne se prêtent pas à une répartition par composants en raison de leur faible complexité.

En outre, depuis le 1^{er} janvier 2005, la société doit aussi réaliser un test de dépréciation lorsqu'un indice interne ou externe laisse penser qu'un élément d'actif corporel ou incorporel a pu perdre notablement de sa valeur.

Dans les cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice.

Les amortissements sont calculés suivant la méthode linéaire sur la durée de vie estimée des biens acquis par l'entreprise, à savoir:

Fonds de commerce	10 ans
Agencements, aménagements des terrains	10 ans
Logiciels	1 an
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier de bureau	10 ans

2.2 Immobilisations financières

Les immobilisations financières figurent en comptabilité pour leur valeur nominale. Elles correspondent à des dépôts de garantie versés.

2.3 Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours de change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

2.4 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

2.5 Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture, la valeur d'inventaire des valeurs mobilières de placement est supérieure à la valeur brute.

Aucune provision pour dépréciation n'a été comptabilisée.

2.6 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.7 Reconnaissance du revenu

Le chiffre d'affaires généré dans le cadre de contrats entrant dans le champ d'application du "Commissionary agreement" est reconnu lors de la réalisation de la prestation d'intermédiaire pour CA France.

Les revenus générés, avant la mise en place du contrat de "Commissionary agreement" suivent les règles suivantes:

- Les contrats octroyant une licence pour une durée de vie définie sont comptabilisés au compte de résultat au prorata de la durée de ces contrats;
- Les contrats octroyant une licence pour une durée de vie indéfinie sont quant à eux comptabilisés au compte de résultat dès que le client possède l'usage de la licence;
- Les contrats de maintenance sont comptabilisés au compte de résultat au prorata de la durée de ces contrats ;
- Les ventes de formation et les autres prestations de services sont comptabilisées au compte de résultat lorsque les prestations sont réalisées.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

2.8 Crédit Impôt Compétitivité Emploi (33 178 Euros)

En raison de l'objectif poursuivi par le législateur de permettre la diminution des charges de personnel par le CICE, sa comptabilisation, dans les comptes individuels présentés, au crédit du compte 648000 Autres charges de personnel, est justifiée. Le montant du CICE comptabilisé au 31 mars 2016 a principalement été utilisé pour continuer l'investissement humain.

2.9 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

2.10 Changement de méthode comptable

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.11 Evenements post-clôture

En date du 15 mai 2017, la société a procédé à une réduction de capital non motivée par des pertes d'un montant de 29,6 m€ par voie de rachat de 1 942 687 actions par prélèvement sur le capital social pour la partie nominale et sur les comptes "Report à nouveau" pour 124,8 m€ et "Primes d'émission" pour 0,4 m€ pour la prime.

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES RELATIVES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

3.1 Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virement poste à poste
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total II	211 912		
	1 055 451		
	2 363 014		149 470
Total III	3 418 465	-	149 470
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	615 155		2 826
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 245 532	-	152 296

	Diminutions		Valeur brute à fin d'exercice	Réév. L.ég. Valeur d'origine à fin d'exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise hors service		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total II	-	11 719	200 193	-
			1 055 451	
		523 574	1 988 910	
Total III	-	523 574	3 044 361	-
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV	-	-	617 981	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	-	535 293	3 662 536	-

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.2 Etat des amortissements

		Situations et mouvements de l'exercice			
		Valeur au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de recherche et développement	Total I				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	211 912		11 719	200 193
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		998 318	28 883		1 027 201
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 176 493	129 886	523 574	1 782 805
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III	3 174 811	158 769	523 574	2 810 006
TOTAL GENERAL (I + II + III)		3 386 723	158 769	535 293	3 010 199

		Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
		Linéaire	Dégressif	Exception	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et de recherche et développement	Total I					
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Installations générales, agencements et aménagements divers		28 883				
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		129 886				
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	Total III	158 769	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)		158 769	-	-	-	-

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.3. Etat des provisions et dépréciations Inscrites au bilan

	Montant au début de l'exercice	Augmentations / Dotations	Diminutions / Reprises	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution de gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	960 000	96 000	108 000	948 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	47 856	6 077	47 856	6 077
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales s/ congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II	1 007 856	102 077	155 856	954 077
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	62 680	93 725		156 405
Autres dépréciations				
Total III	62 680	93 725	-	156 405
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 070 536	195 802	155 856	1 110 482
- d'exploitation		189 725	108 000	
Dont dotations et reprises : - financières		6 077	47 856	
- exceptionnelles				

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

3.4. Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	Plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	617 981		617 981	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	23 291 004	23 291 004		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	120 241	120 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 344	4 344		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	306 553	306 553		
- Taxe sur la valeur ajoutée	401 269	401 269		
- Autres impôts, taxes et versements assimilés				
- Divers				
Groupe et associés	1 816 833	1 816 833		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	834 705	834 705		
TOTAL	27 392 930	26 774 949	617 981	-

Dont prêts accordés en cours d'exercice
Dont remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit :				
- à un an maximum				
- à plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	16 383	16 383		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 491 787	2 491 787		
Personnel et comptes rattachés	6 465 255	6 465 255		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 516 430	3 516 430		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 471 112	6 471 112		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	781 942	781 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	19 317 792	19 317 792		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 602 489	2 602 489		
TOTAL	41 663 190	41 663 190	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts et dettes contractés auprès des associés

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.5 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises liées		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances			
Participations			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 816 833		
Dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Emprunts et dettes financières divers	19 317 792		
Autres dettes			
Autres intérêts et produits assimilés			
Autres produits financiers			
Charges financières			

3.6 Détails des charges et produits exceptionnels

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnelles sur opérations en gestion		50
Amendes et pénalités		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 200	
TOTAL	1 200	50

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.7 Fonds commercial

Au 31 mars 2017, les fonds commerciaux à l'actif du bilan sont totalement amortis.

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
TOTAL					
RAPPEL : Fonds commercial				200 193	200 193

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.8 Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2017	31/03/2016
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières		
Créances Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir:)	1 726 229	3 354 912
Valeurs mobilières de placement Disponibilités		
TOTAL	1 726 229	3 354 912

3.9 Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2017	31/03/2016
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir:)	16 383 929 479 9 486 019	1 074 025 9 737 018
TOTAL	10 431 881	10 811 043

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.10 Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	834 705	2 602 489
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
Total	834 705	2 602 489

Les produits constatés d'avances sont essentiellement générés par le chiffre d'affaires lié aux contrats de maintenance, de formation et autres prestations de services.

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées de loyers et des charges liées aux prestations de services. Leur évolution est liée par rapport à l'activité.

3.11 Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 190 354	15,24
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 190 354	15,24

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.12 Variation des Capitaux Propres

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations / Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur la fin de l'exercice
Capital social	33 391 700			33 391 700
Prime de fusion	9 388 288			9 388 288
Réserve légale	3 339 170			3 339 170
Réserve réglementée				
Report à nouveau créditeur	122 876 657	1 876 015		124 752 672
Résultat de l'exercice	1 876 015	1 180 510	1 876 015	1 180 510
CAPITAUX PROPRES	170 871 830	3 056 525	1 876 015	172 052 340

3.13 Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	10 831 731
Refacturation de charges	181 772 062
TOTAL	192 603 793

Les refacturations de charges correspondent aux coûts supportés par CA France dans le cadre de son activité de commissionnaire et des refacturations au Groupe.

Répartition par marché géographique	Montant
France	10 831 731
Etranger	181 772 062
TOTAL	192 603 793

Les transferts de charges s'élèvent à 591.295 Euros et sont liés :

- aux avantages en nature perçus par les salariés
- aux indemnités journalières de sécurité sociales perçues par la société.

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

3.14 Autres charges

Au 31 mars 2017, le poste "Autres charges" est constitué principalement de royalties que CA France reverse à CA Premier Management Insurance Inc. (base de calcul reposant sur les ventes directes) pour 378 K Euros. Au 31 mars 2016, les royalties faisant partie du poste "Autres charges" s'élevait à 610 K Euros. Cette évolution est en ligne avec l'évolution des ventes des produits SaaS étant assujettis aux royalties.

3.15 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	impôt correspondant	Résultat après impôts
+ Résultat courant	2 064 404	883 236	1 181 168
+ Résultat exceptionnel	(1 150)	(492)	(658)
- Participations des salariés			
Résultat comptable	2 063 254	882 744	1 180 510

3.16 Engagements financiers

(Articles R. 123-195 and R. 123-196 du code du commerce)

Engagements donnés	Montant
Titres nantis	
TOTAL	-

Engagements de loyer	Montant
Location immobilière	14 075 898
Location de véhicule	2 080 713
Autres Locations	19 889
TOTAL	16 176 500

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

4 - AUTRES INFORMATIONS**4.1 Accroissements et allègements de la dette future d'impôts**

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées:	
Autres:	
TOTAL	-

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation:	
- Congés payés	1 778 649
- C3S	77 367
- Risque clients	99 655
Autres:	
- Ecart de conversion	74 342
- Ecart valeurs liquidatives sur OPCVM	
TOTAL	2 030 013

Nature des différences temporales	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

CA SAS

Exercice clos le 31/03/2017

EURO

4.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des dirigeants n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

4.3 Effectif moyen

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	181	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	193	

4.4 Indemnités de départ à la retraite

Les engagements d'indemnités de départ à la retraite n'ont pas été comptabilisés et figurent en engagement hors bilan au 31/03/2017. Ces engagements sont évalués à 6.142 K Euros. Ce montant a été déterminé à partir de la convention collective et en fonction des probabilités d'espérance de vie et de présence dans l'entreprise pour chaque salarié.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite 65 ans
- Taux d'actualisation 1,55%
- Taux d'inflation 1,80%
- Taux de turnover 3%

CA SAS**Exercice clos le 31/03/2017**

EURO

4.5 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOCIETE CONSOLIDANTE: COMPUTER ASSOCIATES INTERNATIONAL INC			520 Madison Avenue NEW YORK 10022 USA