RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00002
Numéro SIREN : 509 662 722
Nom ou dénomination : ABIODIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/02/2020 sous le numéro de dépôt 494

2009B2

ABAQUE CONSULTING
EXPERTISE - CONSEIL • AUDIT

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020B494
Metz, le 18/11/2019
Le Greffier

ABIODIS SAS

SAS au capital de 37 000 euros
1 rue Inoré Fabbri
57 365 ENNERY

RCS METZ TI 509 662 722

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

8, rue Graham Bell • 57070 METZ • Tél. 03 87 18 44 44 • Fax : 03 87 18 44 46
olivier-kuntz@abaque-consulting.fr

2009 B 2

ABIODIS
Société par actions simplifiée au capital de 37 000 €
Siège Social : 57365 ENNERY, 1 Rue Inoré FABBRI
509 662 722 RCS METZ

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020B494
Metz, le 18/11/2019.
Le Greffier

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte de 4 871 euros, décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices sociaux.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Le Président

ABAQUE CONSULTING
EXPERTISE - CONSEIL • AUDIT

ABIODIS SAS

SAS au capital de 37 000 euros
1 rue Inoré Fabbri
57 365 ENNERY

RCS METZ TI 509 662 722

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux Associés,

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 31 décembre 2016, sur :

① le contrôle des comptes annuels de la société **ABIODIS SAS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

② la justification de nos appréciations ;

③ 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.

Comme indiqué dans l'annexe légale, les comptes ont été arrêtés dans une perspective de continuité d'exploitation.

Cette continuité d'exploitation repose notamment sur le fait que les associés supporteront la structure afin de faire face à ses besoins de trésorerie.

A la clôture de l'exercice, la société a diverses dettes qui demeurent impayées. Si ces dettes devenaient exigibles, seul le soutien des associés serait de nature à garantir la continuité d'exploitation.

Au regard de ces précisions, l'application des règles et principes comptables français dans un contexte normal de poursuite des activités concernant notamment l'évaluation des actifs et des passifs, pourrait s'avérer inappropriée.

En raison des faits exposés ci-dessus, nous ne sommes pas en mesure de certifier si 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas de justifications complémentaires à la description motivée de notre refus de certifier exprimé dans la première partie de notre rapport.

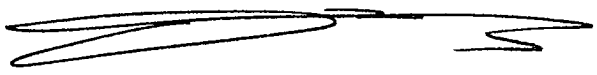
③ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la première partie de ce rapport.

Metz, le 14 juin 2017

ABAQUE CONSULTING
Olivier KUNTZ



Commissaire aux comptes

8, rue Graham Bell • 57070 METZ • Tél. 03 87 18 44 44 • Fax : 03 87 18 44 46
olivier-kuntz@abaque-consulting.fr

S.A.S AU CAPITAL DE 50 000 EUROS - RCS METZ TI B 433 436 367 – SIREN 433 436 367 – APE 6920Z - N° D'IDENTIFICATION INTRACOMMUNAUTAIRE FR 57 433 436 367

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	541	541		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**541**	**541**		
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	783 962	655 487	128 475	129 112
	Autres créances	118 114	83 221	34 893	31 029
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				20 435
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**902 076**	**738 708**	**163 368**	**180 576**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**902 617**	**739 249**	**163 368**	**180 576**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(867 746)	(849 843)
	Résultat de l'exercice	(4 871)	(17 903)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(835 617)**	**(830 746)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	214 216	225 000
	Emprunts et dettes financières divers	451 828	451 184
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 355	206 027
	Dettes fiscales et sociales	128 586	129 112
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**998 986**	**1 011 323**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**163 368**	**180 576**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 871,00)	(17 903,15)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	998 986	1 011 323
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	214 216	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 247	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**3 247**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			(1 282)	3 999
	Impôts, taxes et versements assimilés			111	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			.	.
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**(1 171)**	**3 999**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 418**	**(3 999)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**4 418**	**(3 999)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 290	1 14 306
	Total des charges financières	**9 290**	**14 307**
	RESULTAT FINANCIER	**(9 290)**	**(14 307)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(4 872)**	**(18 306)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1	403 125 000
	Total des produits exceptionnels	**1**	**125 403**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		125 000
	Total des charges exceptionnelles		**125 000**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1**	**403**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**3 247** **8 118**	**125 403** **143 306**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(4 871)**	**(17 903)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

2009 B2

	ABIODIS	Page : 26

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2016 Brut	31/12/2016 Amort. et Dépréc.	31/12/2016 Net	31/12/2015 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	541	541		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**541**	**541**		
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	783 962	655 487	128 475	129 112
Autres créances	118 114	83 221	34 893	31 029
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES				20 435
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**902 076**	**738 708**	**163 368**	**180 576**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**902 617**	**739 249**	**163 368**	**180 576**

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 B494
Metz, le 18/11/2019
Le Greffier

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 000	37 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(867 746)	(849 843)
	Résultat de l'exercice	(4 871)	(17 903)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(835 617)**	**(830 746)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	214 216	225 000
	Emprunts et dettes financières divers	451 828	451 184
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 355	206 027
	Dettes fiscales et sociales	128 586	129 112
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**998 986**	**1 011 323**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**163 368**	**180 576**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 871,00)	(17 903,15)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	998 986	1 011 323
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	214 216	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **163 368** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 247** euros et un total **charges** de **8 118** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-4 871** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été arrêtés dans une perspective de continuité d'exploitation en dépit de la perte de (5) K€ réalisée à l'issue de cet exercice. Notre société disposera de la trésorerie nécessaire dans les 12 prochains mois du fait du soutien apporté par les associés, ainsi que des prévisions d'activités et des conditions d'exploitation et de financement de celles-ci.

Préambule

En juin 2010, ABIODIS a souscrit des titres de participation à hauteur de 54% dans le capital de la société ABIODIS CREUSE pour un montant de 540 euros. La société ABIODIS CREUSE a pour objet la conception d'une usine de production d'énergie électrique par voie de méthanisation.

Les titres de participation détenus dans la société ABIODIS CREUSE ont été dépréciés à 100% compte tenu de la situation nette de la société.

Les principales méthodes utilisées sont :

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les coûts de développement sont immobilisés selon leur coût d'acquisition et de production dès lors qu'ils se rapportent à des projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Titres de participation

La valeur brute des titres de participation est constituée par leur coût d'acquisition majoré des frais accessoires. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle des titres est inférieure à leur valeur brute. A ce titre, les éléments suivants sont notamment retenus :

- Critères objectifs : actif net, rentabilité, motifs d'appréciation sur lesquels reposait la transaction d'origine ;
- Critères prévisionnels : perspectives de rentabilité, de réalisation, conjoncture économique ;
- Critères subjectifs : utilité de la participation pour la société mère.

Les titres de participation détenus dans la société ABIODIS CREUSE ont été dépréciés à 100% pour 541 euros au 31 décembre 2013 en raison de la situation nette de cette société. Cette provision est maintenue.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation d'un montant de 655 K€ (100%) a été constituée sur la créance client ABIODIS CREUSE au 31 décembre 2013 afin de tenir compte de la valeur actuelle de la créance au jour de l'arrêté des comptes de l'exercice 2013. Cette dépréciation a été maintenue en 2016, la créance demeurent inchangée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

De la même manière, une dépréciation d'un montant de 83 K€ (100%) a été constituée sur la créance en compte courant ABIODIS CREUSE au 31 décembre 2013. Le compte courant étant inchangé en 2016, la provision a elle aussi été maintenue.

Disponibilités

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

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 520				1 520	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 520**				**1 520**	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	541					541
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**541**					**541**
	TOTAL	**2 061**				**1 520**	**541**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 520		1 520	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 520		1 520	
	TOTAL	1 520		1 520	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation	541			541
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	658 733		3 247	655 487
	Autres	83 221			83 221
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**742 495**		**3 247**	**739 249**
	TOTAL GENERAL	**742 495**		**3 247**	**739 249**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			3 247	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	783 962	783 962	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	30 268	30 268	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	83 221	83 221	
Débiteurs divers	4 625	4 625	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**902 076**	**902 076**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	214 216	214 216		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	204 355	204 355		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	128 475	128 475		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	111	111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	451 828	451 828		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**998 986**	**998 986**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		**4 625**
Autres créances		**4 625**
PRODUIT A RECEVOIR	*4 625*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2016
Total des Charges à payer		**2 054**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 054**
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	*2 054*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2016**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2016**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		740,00	50,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**740,00**	**50,0000**	**37 000,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	37 000				37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(849 843)	(17 903)			(867 746)
Résultat de l'exercice	(17 903)	17 903		(4 871)	(4 871)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**(830 746)**			**(4 871)**	**(835 617)**

Date de l'assemblée générale 30/06/2016
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (830 746)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (830 746)
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (4 871)

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			783 962
Autres créances			83 221
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
ABIODIS CREUSE		(950 722)	100,00	40 400
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros | 31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABIODIS CREUSE	1 000	(950 722)	100,00	541	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABIODIS CREUSE	83 221			40 400	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Aval du Président de la société			205 000
			205 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			**205 000**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 247	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**3 247**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			(1 282)	3 999
	Impôts, taxes et versements assimilés			111	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**(1 171)**	**3 999**
RESULTAT D'EXPLOITATION				**4 418**	**(3 999)**

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	4 418	(3 999)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 290	14 306
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 290	14 307
	RESULTAT FINANCIER	(9 290)	(14 307)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(4 872)	(18 306)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1	403
	Sur opérations en capital		125 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1	125 403
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		125 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		125 000
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	1	403
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	3 247	125 403
	TOTAL DES CHARGES	8 118	143 306
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(4 871)	(17 903)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **163 368** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 247** euros et un total **charges** de **8 118** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-4 871** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été arrêtés dans une perspective de continuité d'exploitation en dépit de la perte de (5) K€ réalisée à l'issue de cet exercice. Notre société disposera de la trésorerie nécessaire dans les 12 prochains mois du fait du soutien apporté par les associés, ainsi que des prévisions d'activités et des conditions d'exploitation et de financement de celles-ci.

Préambule

En juin 2010, ABIODIS a souscrit des titres de participation à hauteur de 54% dans le capital de la société ABIODIS CREUSE pour un montant de 540 euros. La société ABIODIS CREUSE a pour objet la conception d'une usine de production d'énergie électrique par voie de méthanisation.

Les titres de participation détenus dans la société ABIODIS CREUSE ont été dépréciés à 100% compte tenu de la situation nette de la société.

Les principales méthodes utilisées sont :

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les coûts de développement sont immobilisés selon leur coût d'acquisition et de production dès lors qu'ils se rapportent à des projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Titres de participation

La valeur brute des titres de participation est constituée par leur coût d'acquisition majoré des frais accessoires. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle des titres est inférieure à leur valeur brute. A ce titre, les éléments suivants sont notamment retenus :

- Critères objectifs : actif net, rentabilité, motifs d'appréciation sur lesquels reposait la transaction d'origine ;
- Critères prévisionnels : perspectives de rentabilité, de réalisation, conjoncture économique ;
- Critères subjectifs : utilité de la participation pour la société mère.

Les titres de participation détenus dans la société ABIODIS CREUSE ont été dépréciés à 100% pour 541 euros au 31 décembre 2013 en raison de la situation nette de cette société. Cette provision est maintenue.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation d'un montant de 655 K€ (100%) a été constituée sur la créance client ABIODIS CREUSE au 31 décembre 2013 afin de tenir compte de la valeur actuelle de la créance au jour de l'arrêté des comptes de l'exercice 2013. Cette dépréciation a été maintenue en 2016, la créance demeurant inchangée.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

De la même manière, une dépréciation d'un montant de 83 K€ (100%) a été constituée sur la créance en compte courant ABIODIS CREUSE au 31 décembre 2013. Le compte courant étant inchangé en 2016, la provision a elle aussi été maintenue.

Disponibilités

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

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	État exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 520				1 520	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 520				1 520	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	541					541
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	541					541
	TOTAL	2 061				1 520	541

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 520		1 520	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 520		1 520	
	TOTAL	1 520		1 520	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	541			541
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	658 733		3 247	655 487
	Autres	83 221			83 221
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	742 495		3 247	739 249
	TOTAL GENERAL	742 495		3 247	739 249
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			3 247	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	783 962	783 962	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	30 268	30 268	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	83 221	83 221	
Débiteurs divers	4 625	4 625	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**902 076**	**902 076**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	214 216	214 216		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	204 355	204 355		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	128 475	128 475		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	111	111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	451 828	451 828		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**998 986**	**998 986**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		**4 625**
Autres créances		**4 625**
PRODUIT A RECEVOIR	*4 625*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		**2 054**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 054**
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	*2 054*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en euros	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		740,00	50,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**740,00**	**50,0000**	**37 000,00**

Pour copie certifiée conforme

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	37 000				37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(849 843)	(17 903)			(867 746)
Résultat de l'exercice	(17 903)	17 903		(4 871)	(4 871)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**(830 746)**			**(4 871)**	**(835 617)**

Date de l'assemblée générale 30/06/2016
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (830 746)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (830 746)
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (4 871)

Pour copie certifiée conforme

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			783 962
Autres créances			83 221
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
ABIODIS CREUSE		(950 722)	100,00	40 400
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros | 31/12/2016

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Valeur comptable des titres détenus Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABIODIS CREUSE	1 000	(950 722)	100,00	541	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABIODIS CREUSE	83 221			40 400	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote-part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Aval du Président de la société			205 000
			205 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			**205 000**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Pour copie certifiée conforme