

RCS : LORIENT  
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00682  
Numéro SIREN : 505 399 964  
Nom ou dénomination : AB ENERGIE

Ce dépôt a été enregistré le 10/04/2018 sous le numéro de dépôt 1479

**SARL AB ENERGIE**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' followed by a horizontal line and a small flourish.

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de La

#### **SARL AB ENERGIE**

pour l'exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017 et conformément à notre lettre de mission en date du 28 octobre 2013, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| <b>Total du bilan</b>         | <b>964 217,87 Euros</b> |
| <b>Chiffre d'affaires</b>     | <b>185 678,87 Euros</b> |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>-10 296,50 Euros</b> |

Fait à Vannes, le 30/11/2017

**Jean Christophe ROCHUT**  
**Expert comptable Associé**

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/08/2017<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/08/2016<br>(12 mois) |                  | Variation       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort.prov.    | Net                                           | Net              |                 |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |                |                                               |                  |                 |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Frais d'établissement                                       |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Recherche et développement                                  |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Concessions, brevets, droits similaires                     | 8 029                                       | 7 975          | 54                                            | 1 462            | - 1 408         |
| Fonds commercial                                            |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Terrains                                                    | 49 545                                      |                | 49 545                                        | 49 545           |                 |
| Constructions                                               | 414 766                                     | 90 812         | 323 955                                       | 346 549          | - 22 594        |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Autres immobilisations corporelles                          | 40 893                                      | 11 227         | 29 666                                        | 33 820           | - 4 154         |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Avances et acomptes                                         |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Autres participations                                       | 454 913                                     |                | 454 913                                       | 454 913          |                 |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Autres titres immobilisés                                   | 15                                          |                | 15                                            | 315              | - 300           |
| Prêts                                                       |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |                |                                               |                  |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>968 161</b>                              | <b>110 014</b> | <b>858 147</b>                                | <b>886 604</b>   | <b>- 28 457</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |                |                                               |                  |                 |
| 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                    |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Clients et comptes rattachés                                | 86 870                                      |                | 86 870                                        | 95 652           | - 8 782         |
| Autres créances                                             |                                             |                |                                               |                  |                 |
| . Fournisseurs débiteurs                                    |                                             |                |                                               | 97               | - 97            |
| . Personnel                                                 |                                             |                |                                               |                  |                 |
| . Organismes sociaux                                        | 502                                         |                | 502                                           |                  | 502             |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 1 674                                       |                | 1 674                                         | 1 270            | 404             |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 2 848                                       |                | 2 848                                         | 11 009           | - 8 161         |
| . Autres                                                    | 1 698                                       |                | 1 698                                         | 1 891            | - 193           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Disponibilités                                              | 7 669                                       |                | 7 669                                         | 16 045           | - 8 376         |
| Instruments de trésorerie                                   |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Charges constatées d'avance                                 | 4 810                                       |                | 4 810                                         | 2 852            | 1 958           |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>106 071</b>                              |                | <b>106 071</b>                                | <b>128 816</b>   | <b>- 22 745</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |                |                                               |                  |                 |
| Ecart de conversion actif (V)                               |                                             |                |                                               |                  |                 |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>1 074 232</b>                            | <b>110 014</b> | <b>964 218</b>                                | <b>1 015 420</b> | <b>- 51 202</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>31/08/2017<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/08/2016<br>(12 mois) | Variation       |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                |                                             |                                               |                 |
| Capital social ou individuel (dont versé : )           | 10 000                                      | 10 000                                        |                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |                                             |                                               |                 |
| Ecart de réévaluation                                  |                                             |                                               |                 |
| Réserve légale                                         | 1 000                                       | 1 000                                         |                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                             |                                               |                 |
| Réserves réglementées                                  |                                             |                                               |                 |
| Autres réserves                                        | 340 680                                     | 332 185                                       | 8 495           |
| Report à nouveau                                       |                                             |                                               |                 |
| Résultat de l'exercice                                 | -10 296                                     | 8 495                                         | - 18 791        |
| Subventions d'investissement                           | 24 000                                      | 28 000                                        | - 4 000         |
| Provisions réglementées                                |                                             |                                               |                 |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter            |                                             |                                               |                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>365 384</b>                              | <b>379 680</b>                                | <b>- 14 296</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                             |                                               |                 |
| Avances conditionnées                                  |                                             |                                               |                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |                                               |                 |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                             |                                               |                 |
| Provisions pour risques                                |                                             |                                               |                 |
| Provisions pour charges                                |                                             |                                               |                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                             |                                               |                 |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                             |                                               |                 |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                             |                                               |                 |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                             |                                               |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                             |                                               |                 |
| . Emprunts                                             | 441 851                                     | 459 694                                       | - 17 843        |
| . Découverts, concours bancaires                       |                                             | 41                                            | - 41            |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                             |                                               |                 |
| . Divers                                               | 30 408                                      | 16 429                                        | 13 979          |
| . Associés                                             | 69 138                                      | 58 838                                        | 10 300          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       | 8 447                                       | 1 416                                         | 7 031           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 11 341                                      | 59 286                                        | - 47 945        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                             |                                               |                 |
| . Personnel                                            | 2 036                                       | 1 200                                         | 836             |
| . Organismes sociaux                                   | 2 010                                       | 2 604                                         | - 594           |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |                                             |                                               |                 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 15 706                                      | 14 708                                        | 998             |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                             |                                               |                 |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 763                                       | 1 631                                         | 132             |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                             |                                               |                 |
| Autres dettes                                          |                                             | 4 294                                         | - 4 294         |
| Instruments de trésorerie                              |                                             |                                               |                 |
| Produits constatés d'avance                            | 16 135                                      | 15 599                                        | 536             |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>598 834</b>                              | <b>635 740</b>                                | <b>- 36 906</b> |
| Ecart de conversion passif(V)                          |                                             |                                               |                 |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>964 218</b>                              | <b>1 015 420</b>                              | <b>- 51 202</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                             | Exercice clos le<br>31/08/2017<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/08/2016<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %        |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------|
|                                                             | France                                      | Exportations | Total                                         | Total                |          |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |              |                                               |                      |          |
| Production vendue biens                                     |                                             |              |                                               |                      |          |
| Production vendue services                                  | 185 679                                     |              | 185 679                                       | 178 919              | 6 760    |
| Chiffres d'affaires Nets                                    | 185 679                                     |              | 185 679                                       | 178 919              | 6 760    |
| Production stockée                                          |                                             |              |                                               |                      |          |
| Production immobilisée                                      |                                             |              |                                               |                      |          |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |              | 1 734                                         | 4 547                | - 2 813  |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |              | 5 283                                         | 1 102                | 4 181    |
| Autres produits                                             |                                             |              | 23                                            | 1                    | 22       |
| Total des produits d'exploitation (I)                       |                                             |              | 192 719                                       | 184 568              | 8 151    |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |                                             |              |                                               |                      |          |
| Variation de stock (marchandises)                           |                                             |              |                                               |                      |          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |                                             |              |                                               |                      |          |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |                                             |              |                                               |                      |          |
| Autres achats et charges externes                           |                                             |              | 61 540                                        | 58 242               | 3 298    |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |              | 4 319                                         | 4 251                | 68       |
| Salaires et traitements                                     |                                             |              | 42 888                                        | 40 415               | 2 473    |
| Charges sociales                                            |                                             |              | 29 689                                        | 29 302               | 387      |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            |                                             |              | 30 056                                        | 28 192               | 1 864    |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |                                             |              |                                               |                      |          |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |                                             |              |                                               |                      |          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |                                             |              |                                               |                      |          |
| Autres charges                                              |                                             |              | 5                                             | 278                  | - 273    |
| Total des charges d'exploitation (II)                       |                                             |              | 168 496                                       | 160 680              | 7 816    |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II)                                |                                             |              | 24 223                                        | 23 888               | 335      |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |              |                                               |                      |          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |              |                                               |                      |          |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |              |                                               |                      |          |
| Produits financiers de participations                       |                                             |              |                                               |                      |          |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |              |                                               |                      |          |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |              | 13                                            | 58                   | - 45     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |              |                                               |                      |          |
| Différences positives de change                             |                                             |              |                                               |                      |          |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |              |                                               |                      |          |
| Total des produits financiers (V)                           |                                             |              | 13                                            | 58                   | - 45     |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |              |                                               |                      |          |
| Intérêts et charges assimilées                              |                                             |              | 38 669                                        | 18 159               | 20 510   |
| Différences négatives de change                             |                                             |              |                                               |                      |          |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |              |                                               |                      |          |
| Total des charges financières (VI)                          |                                             |              | 38 669                                        | 18 159               | 20 510   |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI)                                   |                                             |              | -38 656                                       | -18 102              | - 20 554 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)             |                                             |              | -14 434                                       | 5 786                | - 20 220 |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br>31/08/2017<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/08/2016<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 30                                          |                                               | 30                   | N/S           |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 4 250                                       | 4 000                                         | 250                  | 6,25          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>4 280</b>                                | <b>4 000</b>                                  | <b>280</b>           | <b>7,00</b>   |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 143                                         | 488                                           | - 345                | -70,70        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |                                               |                      |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>143</b>                                  | <b>488</b>                                    | <b>- 345</b>         | <b>-70,70</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>4 137</b>                                | <b>3 512</b>                                  | <b>625</b>           | <b>17,80</b>  |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             | 803                                           | - 803                | -100          |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               |                                             |                                               |                      |               |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>197 012</b>                              | <b>188 626</b>                                | <b>8 386</b>         | <b>4,45</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>207 308</b>                              | <b>180 131</b>                                | <b>27 177</b>        | <b>15,09</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>-10 296</b>                              | <b>8 495</b>                                  | <b>- 18 791</b>      | <b>221,20</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                      |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                      |               |

**Annexes Legales 17****AB ENERGIE****ANNEXE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017 dont le total est de 964 217,87 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -10 296,50 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

**AB ENERGIE****SOMMAIRE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

- Avec comptes substitués

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Liste des filiales et participations

**AB ENERGIE****ANNEXE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués**1 - 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                               | Durée          |
|------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques            | de 01 à 03 ans |
| Constructions                      | de 10 à 20 ans |
| Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans |

**AB ENERGIE****ANNEXE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués**1.2 - CREANCES ET DETTES**

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

**1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Il a été comptabilisé un produit de 1 674 Euros relatif à l'application du CICE pour l'année 2016 ainsi qu'un produit à recevoir de 1 542 Euros au 31 août 2017.

Le CICE (Crédit Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi) a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Le CICE 2015 perçu en 2016 va permettre:

- de participer au financement en matière d'amélioration de notre fonds de roulement,
- de financer des investissements

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## A&amp;B ENERGIE

## ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués

## 3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des Immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>viremt pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 7 250                                             |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              | 49 545                                            |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          | 414 766                                           |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            | 37 193                                            |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 | 800                                               |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 2 580                                             |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>504 884</b>                                    |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 | 454 913                                           |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             | 315                                               |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>455 228</b>                                    |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>967 362</b>                                    |                                                    |                                                        |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des Immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 8 029                                          |                                                 |
| Terrains                                              |                                             |                                          | 49 545                                         |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          | 414 766                                        |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          | 37 193                                         |                                                 |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          | 3 700                                          |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          | <b>505 204</b>                                 |                                                 |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          | 454 913                                        |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          | 15                                             |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          | <b>454 928</b>                                 |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             |                                          | <b>968 161</b>                                 |                                                 |

AB ENERGIE

**ANNEXE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués**4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 5 788                                  |                       |                          | 7 975           |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         | 68 217                                 |                       |                          | 90 812          |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels |                                        |                       |                          |                 |
| Installations, agencements divers                    | 3 693                                  |                       |                          | 8 343           |
| Matériel de transport                                | 480                                    |                       |                          |                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 2 580                                  |                       |                          | 2 885           |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>74 971</b>                          |                       |                          | <b>102 039</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | <b>80 758</b>                          |                       |                          | <b>110 014</b>  |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| <b>TOTAL</b>                                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          |                                                               |           |              |                                                     |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

AB ENERGIE

## ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués

## 5 - ETAT DES PROVISIONS

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                 |
| Amortissements dérogatoires                     |                   |                         |                         |                 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%         |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour prêts d'installation                       |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions réglementées                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>            |                   |                         |                         |                 |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                 |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                 |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour impôts                                     |                   |                         |                         |                 |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                 |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                 |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions                               |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         |                   |                         |                         |                 |
| 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                             |                   |                         |                         |                 |
| Autres dépréciations                            |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                   |                         |                         |                 |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   |                         |                         |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   |                         |                         |                 |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**AB ENERGIE****ANNEXE**

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués**6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut  | Un an au plus | Plus d'un an |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations        |               |               |              |
| Prêts                                           |               |               |              |
| Autres immobilisations financières              |               |               |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |               |               |              |
| Autres créances clients                         | 86 870        | 86 870        |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |               |               |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |               |               |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 502           | 502           |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |               |               |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 1 674         | 1 674         |              |
| - T.V.A.                                        | 2 848         | 2 848         |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |               |               |              |
| - Divers                                        | 1 542         | 1 542         |              |
| Groupe et associés                              |               |               |              |
| Débiteurs divers                                | 156           | 156           |              |
| Charges constatées d'avance                     | 4 810         | 4 810         |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>98 402</b> | <b>98 402</b> |              |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |               |               |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |               |               |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |               |               |              |

  

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut   | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |                |                 |                         |                 |
| - à un an maximum                               |                |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                  | 441 851        | 441 851         |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières                  | 30 408         | 30 408          |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 11 341         | 11 341          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 2 036          | 2 036           |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 2 010          | 2 010           |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 15 706         | 15 706          |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 1 763          | 1 763           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 69 138         | 69 138          |                         |                 |
| Autres dettes                                   |                |                 |                         |                 |
| Dette représentative de titres empruntés        |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     | 16 135         | 16 135          |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>590 387</b> | <b>590 387</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                |                 |                         |                 |

## AB ENERGIE

## ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués

## 7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                        |             |
| Créances rattachées à des participations                                           |             |
| Autres immobilisations financières                                                 |             |
| CREANCES                                                                           |             |
| Créances clients et comptes rattachés                                              | 7 845       |
| Autres créances                                                                    | 1 542       |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |             |
| DISPONIBILITES                                                                     |             |
| TOTAL                                                                              | 9 387       |

## 7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |             |
| Autres emprunts obligataires                                                             |             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |             |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 9 397       |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 2 698       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |             |
| Autres dettes                                                                            |             |
| TOTAL                                                                                    | 12 095      |

## 7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

|                                   | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 4 810   | 16 135   |
| Charges / Produits financiers     |         |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                             | 4 810   | 16 135   |

Commentaires:

## 7.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

|                                         | Montant brut | Taux amortissement |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Charges différées                       |              |                    |
| Frais d'acquisition des immobilisations |              |                    |
| Frais d'émission des emprunts           |              |                    |
| Charges à étaler                        |              |                    |
| TOTAL                                   |              |                    |

## AB ENERGIE

## ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros  
- Avec comptes substitués

## 9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et Participations                                                     | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>    |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| - Filiales (plus de 50% du capital détenu)                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| SARL SANITHERM                                                                 | 40 000         |                              | 100,00                            | 413 000                         |                                 | -11 734                               |                                     | 1 260 185                          | 74 231                            |                                            |
| SARL SEA                                                                       | 7 500          |                              | 100,00                            | 41 913                          |                                 | -11 174                               |                                     | 231 107                            | -1 952                            |                                            |
| - Participations (10 à 50 % du capital détenu)                                 |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| - Filiales non reprises en A:                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| - Participations non reprises en A:                                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                       |                                     |                                    |                                   |                                            |

Observations complémentaires

**AB ENERGIE**  
**Société à Responsabilité Limitée**  
**Au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 26 Rue des Peupliers**  
**56 400 AURAY**  
**R.C.S. LORIENT 505 399 964**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 FEVRIER 2018**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

**Origine**

- Résultat de l'exercice : déficit de ..... – 10.296,50 €

**Affectation**

- Affectation au poste « Autres réserves » ..... – 10.296,50 €  
ce qui ramène le solde de ce compte à 330.383,79 €

**TOTAUX – 10.296,50 € – 10.296,50 €**

**Rappel des distributions antérieures :**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué qu'aucun dividende n'a été mis en distribution depuis la constitution, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

**Le Gérant : Monsieur Jean-Marie ANDRADE**

