RCS : CHARTRES
Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00024
Numéro SIREN : 501 848 915
Nom ou dénomination : ABL INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2017 sous le numéro de dépôt B2017/005322

398959

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/005322**
n° de gestion : **2008B00024**
n° SIREN : **501 848 915 RCS Chartres**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Chartres certifie avoir procédé le 21/09/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ABL INVEST - Société par actions simplifiée
4 bis rue D'ormoy 28360 Dammarie -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

398959

Certifié Conforme.

Liasse fiscale

① BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050 SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABL INVEST — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 1 2

Adresse de l'entreprise : 4 BIS RUE DORMOY 28360 DAMMARIE — Durée de l'exercice précédent * : 1 2

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

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 1 6

			Brut 1		Amortissements provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — Frais d'établissement *		AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	67 900	AU	48 852	19 048
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	8 607 170	CV		8 607 170
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	1 000	BE		1 000
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	8 676 070	BK	48 852	8 627 218
ACTIF CIRCULANT — STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	139 728	BY		139 728
	Autres créances (3)	BZ	96 981	CA		96 981
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
	Disponibilités	CF		CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	210	CI		210
	TOTAL (III)	CJ	236 919	CK		236 919
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8 912 989	IA	48 852	8 864 138

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clients de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks		Créances	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABL INVEST — Néant ☐

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (dont versé : 6 150 000)	DA	6 150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB	
	Écarts de réévaluation (dont écart d'équivalence : EA)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	615 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (dont réserve spéciale des provisions pour hausse des prix : EB)	DF	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * : EC)	DG	870 000
	Report à nouveau	DH	4 522
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	741 736
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	8 381 258
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
Dettes financières	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts auprès des établissements de crédit (3)	DU	433 003
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs : EE)	DV	20 [illegible]
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	15 [illegible]
	Dettes fiscales et sociales	DY	80 [illegible]
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	[illegible]
	Autres dettes	EA	150 760
Comptes de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	482 879
	Écart de conversion passif *	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 [illegible]
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EF	
	(2) Dont : Réserve spéciale de réévaluation (105)	EG	
	Écart de réévaluation libre	EH	
	Réserve de réévaluation (1959)	EI	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EJ	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EK	329 [illegible]
	(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EL	8 389

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

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

DGFiP N° 2052-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABL INVEST — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue : services *	FG	302 169	FH		FI	302 169	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	302 169	FK		FL	302 169	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (5)					FP		
	Autres produits (1) * (2)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	302 171	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (4) (bis) *					FW	25 986	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 227	
	Salaires et traitements *					FY	200 383	
	Charges sociales (4)					FZ	75 136	
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	6 600	
	Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (1) (2)					GF	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	327 902	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(25 730)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	73 860	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	13	
	Total des produits financiers (V)					GP	73 873	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 [illegible]	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	9 205	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	64 668	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	48 938	

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2017

Formule de obligatoire (art. 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABL INVEST — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 077 300
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 077 300
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	369 300
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	369 300
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	708 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	15 207
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 453 349
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	711 613
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	741 736
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de cessions immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont Crédit bail mobilier *	HP	
	(3) Dont Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IE	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	73 660
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles – facultatives A6 obligatoires A9		

(8) Détail des produits et charges exceptionnels (8) le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N – Charges exceptionnelles	Exercice N – Produits exceptionnels
Produits cessions de titres immobilisés		1 077 300
VNC éléments financiers cédés	369 300	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N – Charges antérieures	Exercice N – Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : État préparatoire

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS ABL INVEST — Néant *

CADRE A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
INCORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD		KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]		KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]		KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]		KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]		KS		KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	67 900	KZ		LA	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB		LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
CORPORELLES		TOTAL III	LN	67 900	LO		LP	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	8 183 350	8V		8W	1 199 920
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	1 000	1R		1S	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T		1U		1V	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	8 184 350	LR		LS	1 199 920
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	8 252 250	ØH		ØJ	1 199 920

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou réalisation d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW		IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP		MQ	67 900	MR	67 900
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG		NH	67 900	NI	67 900
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX	776 100	ØY	8 607 170	ØZ	8 607 170
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	1 000	2D	1 000
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ	776 100	NK	8 608 170	2H	8 608 170
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	776 100	ØL	8 676 070	ØM	8 676 070

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2017

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la SAS ABL INVEST a pris différentes participations :

- A pris une participation dans le capital de la SAS SHEBE à hauteur de 5,22% pour un montant de 93 960 € soit 261 actions sur un total de 5 000 actions.
- A souscrit au capital de la SCI SHEBE immobilier à hauteur de 1% soit 1 part de 10 €.
- A souscrit au capital de la SCI COREL immobilier à hauteur de 1% soit 1 part de 10 €.
- A pris une participation complémentaire dans le capital de la SAS COREL CHARTRES par acquisition de 1 185 actions portant ainsi sa participation à 91,75% soit 7 340 actions sur un total de 8 000 actions (participation acquise pour un montant de 1 095 940 €)
- A cédé la totalité de sa participation dans le capital de la SNC CATHEDRALE le 01/04/2016 pour un prix de 1 077 300 €.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	67 900			67 900
Immobilisations financières	8 184 350	1 199 920	776 100	8 608 170
TOTAL	**8 252 250**	**1 199 920**	**776 100**	**8 676 070**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	42 252	6 600		48 852
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**42 252**	**6 600**		**48 852**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	67 900	48 852	19 048	4 ans
TOTAL	**67 900**	**48 852**	**19 048**	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	236 919	236 919	
TOTAL	**236 919**	**236 919**	

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	61500	100,00	6 150 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**61500**	**100,00**	**6 150 000**

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	233 003	79 488	153 515	
Dettes financières diverses	23 352	23 352		
Fournisseurs	15 597	15 597		
Dettes fiscales et sociales	60 557	60 557		
Dettes sur immobilisations	10	10		
Autres dettes	150 360	150 360		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**482 879**	**329 364**	**153 515**	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	230
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	5 589
Dettes fiscales et sociales	6 867
Autres dettes	
TOTAL	**12 687**

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	288 638	95,52 %
Produits des activités annexes	13 531	4,48 %
TOTAL	**302 169**	**100.00 %**

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
-Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels	1 740,00
TOTAL	**1 740,00**

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité emploi
Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles. Il a été comptabilisé en diminution des charges de personnel. Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 1 696 €. Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, et de constitution du fonds de roulement.

Rémunération des dirigeants
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Agents de maîtrise & techniciens	1
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	**3**

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties	360 000					360 000
Autres engagements	8 151					8 151
TOTAL	**368 151**					**368 151**
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	12 897					12 897
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	**12 897**					**12 897**

1-Autres engagements :

L'engagement en matière de retraite au 31 décembre 2016 correspond à l'indemnité de départ à la retraite à laquelle pourraient prétendre les salariés en fonction de leur ancienneté à la date d'arrêté des comptes sans tenir compte des cotisations sociales qui seront à la charge de la Société ABL INVEST.

La méthode actuarielle, qui consiste à valoriser de manière actualisée l'intégralité des engagements sans tenir compte des paliers d'acquisition de droits en fonction de l'ancienneté, et tout en probabilisant la présence des bénéficiaires à la date du départ à la retraite, n'a donc pas été retenue.

Eléments concernant les entreprises liées

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	8 607 170		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	**8 607 170**		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	139 728		
Autres créances			
Compte courant associés	79 474		
Capital souscrit appelé, non versé			
Total créances	**195 965**		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Compte courant associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 360		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes	**9 360**		

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 consenties 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
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
➔ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS COREL CHARTRES	400 000	519 857	95	8 513 190	8 513 190			3 042 676	156 980	73 860
SAS SHEBE CHARTRES	19 000	35 891	5.22	93 960	93 960			572 219	32 384	
SCI COREL IMMOBILIE	1000		1	10	10					
SCI SHEBE IMMOBILIER	1000		1	10	10					
➔ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
➔ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
➔ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SARL ATHENA AUDITS ASSOCIES

58 rue du Grand Faubourg

28000 CHARTRES

TEL : *02.37.36.38.40*
FAX : *02.37.21.04.78*

S.A.SABL INVEST
4 bis rue d'Ormoy
28360 DAMMARIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

SAS ABL INVEST

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 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 :

- le contrôle des comptes annuels de la **SAS ABL INVEST** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - *OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS*

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II - *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 les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III - *VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES*

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de Monsieur le Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Chartres, le 09 juin 2017

SARL ATHENA AUDITS ASSOCIES
Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite près de la Cour d'Appel de Versailles
Représentée par :

Christophe LEPETIT
Commissaire aux Comptes
Inscrit à la Compagnie Régionale de Versailles

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ET

ANNEXE

Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets et licences					
Fonds commercial (1)					
Autres					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres		67 900	48 852	19 048	25 648
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations		8 607 170		8 607 170	7 786 550
Créances rattachées à des participations					396 800
Autres titres immobilisés		1 000		1 000	1 000
Prêts					
Autres					
ACTIF IMMOBILISÉ	(I)	**8 676 070**	**48 852**	**8 627 218**	**8 209 998**
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et autres approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)					
Clients et comptes rattachés		139 728		139 728	59 086
Autres créances		96 981		96 981	988
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités					169 813
Charges constatées d'avance (3)		210		210	685
ACTIF CIRCULANT	(II)	**236 919**		**236 919**	**230 572**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)				
Primes de remboursement des obligations	(IV)				
Ecarts de conversion actif	(V)				
TOTAL GÉNÉRAL	(0 à V)	**8 912 989**	**48 852**	**8 864 138**	**8 440 570**
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an (brut)					
(3) Dont à plus d'un an (brut)					

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 334 918 082 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 28 39 40 - Fax 02 37 21 04 70

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 6 150 000)		6 150 000	6 150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		615 000	615 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		870 000	475 000
Report à nouveau		4 522	13 714
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**741 736**	**385 808**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**8 381 258**	**7 639 522**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		233 003	293 954
Emprunts et dettes financières divers		23 352	63 251
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 597	17 157
Dettes fiscales et sociales		60 557	104 395
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10	
Autres dettes		150 360	322 292
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**482 879**	**801 048**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**8 864 138**	**8 440 570**

(1)	Dont à plus d'un an	153 515	202 963
	Dont à moins d'un an	329 364	598 085
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	8 388	198
(3)	Dont emprunts participatifs		

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8 000 €
Siret 384 918 092 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 35 39 40 - Fax 02 37 21 04 78

Compte de Résultat

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	302 169		302 169	349 296
Chiffres d'affaires nets	**302 169**		**302 169**	**349 296**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2	6
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**302 171**	**349 302**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			25 984	24 760
Impôts, taxes et versements assimilés			9 227	5 338
Salaires et traitements			200 953	165 008
Charges sociales			75 136	61 712
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 600	10 867
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**317 902**	**267 686**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-15 730**	**81 615**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			73 860	343 153
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			18	16
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			**73 878**	**343 169**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			9 205	9 141
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**9 205**	**9 141**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**64 673**	**334 028**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**48 943**	**415 644**

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 6 000 €
Siret 384 918 092 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 36 35 49 - Fax 02 37 21 04 78

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2016 Total	31/12/2015 Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 077 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**1 077 300**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	369 300	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**369 300**	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**708 000**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	15 207	29 836
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**1 453 349**	**692 471**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**711 613**	**306 663**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**741 736**	**385 808**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées	73 860	343 153
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8 000 €
Siret 484 918 052 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 35 32 40 - Fax 02 37 21 04 78

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8 000 €
Siret 384 978 042 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 29 39 40 - Fax 02 37 21 04 78

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la SAS ABL INVEST a pris différentes participations :

- A pris une participation dans le capital de la SAS SHEBE à hauteur de 5,22% pour un montant de 93 960 € soit 261 actions sur un total de 5 000 actions.
- A souscrit au capital de la SCI SHEBE immobilier à hauteur de 1% soit 1 part de 10 €.
- A souscrit au capital de la SCI COREL immobilier à hauteur de 1% soit 1 part de 10 €.
- A pris une participation complémentaire dans le capital de la SAS COREL CHARTRES par acquisition de 1 185 actions portant ainsi sa participation à 91,75% soit 7 340 actions sur un total de 8 000 actions (participation acquise pour un montant de 1 095 940 €)
- A cédé la totalité de sa participation dans le capital de la SNC CATHEDRALE le 01/04/2016 pour un prix de 1 077 300 €.

ATHENA AUDITS ASSOCIES
SARL de Commissaires aux Comptes
au capital de 8 000 €
Siret 391 918 092 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 36 39 49 - Fax 02 37 21 04 78

Règles et méthodes comptables

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ATHENA AUDIT ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 384 978 042 00016
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 35 39 40 - Fax 02 37 21 04 78

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	67 900			67 900
Immobilisations financières	8 184 350	1 199 920	776 100	8 608 170
TOTAL	**8 252 250**	**1 199 920**	**776 100**	**8 676 070**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	42 252	6 600		48 852
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**42 252**	**6 600**		**48 852**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	67 900	48 852	19 048	4 ans
TOTAL	67 900	48 852	19 048	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	236 919	236 919	
TOTAL	**236 919**	**236 919**	

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 384 818 092 00018
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 36 38 40 - Fax 02 37 21 64 78

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	61500	100,00	6 150 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**61500**	**100,00**	**6 150 000**

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	233 003	79 488	153 515	
Dettes financières diverses	23 352	23 352		
Fournisseurs	15 597	15 597		
Dettes fiscales et sociales	60 557	60 557		
Dettes sur immobilisations	10	10		
Autres dettes	150 360	150 360		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**482 879**	**329 364**	**153 515**	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	230
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	5 589
Dettes fiscales et sociales	6 867
Autres dettes	
TOTAL	**12 687**

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8 000 €
Siret 394 918 042 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 35 35 40 - Fax 02 37 21 04 70

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	288 638	95,52 %
Produits des activités annexes	13 531	4,48 %
TOTAL	302 169	100.00 %

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
-Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels	1 740,00
TOTAL	1 740,00

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 384 878 082 00016
68, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 20 35 49 - Fax 02 37 21 04 78

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité emploi
Le CICE est comptabilisé en fonction de l'engagement des charges de rémunérations éligibles. Il a été comptabilisé en diminution des charges de personnel. Le montant inscrit en compte de résultat au cours de l'exercice est de 1 696 €. Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, et de constitution du fonds de roulement.

Rémunération des dirigeants
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres	2
Agents de maîtrise & techniciens	1
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	3

ATHENA AUDITS ASSOCIÉS
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 394 918 032 00018
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 36 35 40 - Fax 02 37 21 04 78

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Partici-pations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties	360 000					360 000
Autres engagements	8 151					8 151
TOTAL	**368 151**					**368 151**
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	12 897					12 897
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	**12 897**					**12 897**

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 384 918 082 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 23 35 49 - Fax 02 37 21 04 78

1-Autres engagements :

L'engagement en matière de retraite au 31 décembre 2016 correspond à l'indemnité de départ à la retraite à laquelle pourraient prétendre les salariés en fonction de leur ancienneté à la date d'arrêté des comptes sans tenir compte des cotisations sociales qui seront à la charge de la Société ABL INVEST.

La méthode actuarielle, qui consiste à valoriser de manière actualisée l'intégralité des engagements sans tenir compte des paliers d'acquisition de droits en fonction de l'ancienneté, et tout en probabilisant la présence des bénéficiaires à la date du départ à la retraite, n'a donc pas été retenue.

Eléments concernant les entreprises liées

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	8 607 170		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	8 607 170		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	139 728		
Autres créances			
Compte courant associés	79 474	-	
Capital souscrit appelé, non versé			
Total créances	195 965		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Compte courant associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 360		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes	9 360		

ATHENAIS ET ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 8.000 €
Siret 384 918 082 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 33 33 40 - Fax 02 37 21 04 78

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 consenties 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
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS COREL CHARTRES	400 000	519 857	95	8 513 190	8 513 190			3 042 676	156 980	73 860
SAS SHEBE CHARTRES	19 000	35 891	5.22	93 960	93 960			572 219	32 384	
SCI COREL IMMOBILIE	1000		1	10	10					
SCI SHEBE IMMOBILIER	1000		1	10	10					
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

ATHENA AUDITS ASSOCIES
S.A.R.L. de Commissaires aux Comptes
au capital de 5 000 €
Siret 384 918 032 00015
58, rue du Grand Faubourg
BP 295 - 28005 CHARTRES CEDEX
Tél. 02 37 88 38 40 - Fax 02 37 21 04 78

Société par Actions Simplifiée
ABL INVEST
Capital Social : 6.150.000 euros
Siège Social : 4 Bis, Rue Dormoy
28360 DAMMARIE

501 848 915 RCS CHARTRES

--ooOoo--

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 1ER JUIN 2017

Madame,
Monsieur,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire, conformément à la Loi et aux statuts de notre société, pour vous présenter notre rapport sur l'activité de la société pendant l'exercice écoulé et soumettre à votre approbation les comptes de son exercice clos le 31 décembre 2016.

Il vous sera donné connaissance également des rapports du délégué au Secteur Financier et du Commissaire aux Comptes.

Nous vous rappelons que tous les documents sociaux, comptes, rapports, tableau des résultats ou autres documents ou renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou ont été mis à votre disposition, au siège social, dans les conditions et délais prévus par la législation en vigueur.

I - PRESENTATION DES COMPTES ET DE L'EXPLOITATION

1) La situation durant l'exercice écoulé

Durant cet exercice, notre société a réalisé un chiffre d'affaires de 302.169 euros en diminution de plus de 13 % par rapport à l'exercice précédent. Cette réduction s'explique par la résiliation, en cours d'exercice, de la convention d'animation passée avec HOTEL CATHEDRALE CHARTRES. Pour le surplus, l'activité a été conforme aux prévisions. Les charges d'exploitation s'élevant à 317.902 euros, son résultat d'exploitation est déficitaire de 15.730 euros.

Notre société a également perçu, durant cet exercice, 73.860 euros de dividendes et 708.000 euros de plus values liées à la réalisation en novembre 2016 de la participation détenues dans HOTEL CATHEDRALE CHARTRES, de telle sorte qu'après impôt sur les sociétés, son résultat net comptable est bénéficiaire de 741.736 euros.

Il y a lieu de préciser que les filiales sous gestion ont parfaitement suivi les orientations fixées par notre société. Elles ont fidèlement exécuté les instructions données et lui en ont rendu compte de leur exécution.

Durant l'exercice, la configuration du groupe animé par notre société a engagé une profonde et durable mutation. La participation détenue par notre société dans la SNC HOTEL CATHEDRALE CHARTRES a été échangée contre une participation complémentaire dans COREL CHARTRES au sein de laquelle elle déteient désormais 91,75 % contre 76,9 % antérieurement.

ABL INVEST a également pris une participation de 5,2 % dans SHEBE CHARRES antérieurement filiale à 99 % de COREL CHARTRES. COREL CHARTRES et SHEBE CHARTRES ont engagé un processus d'externalisation de leur patrimoine immobilier respectif par la voie de la vente de leurs actifs immobiliers respectifs à des sociétés civiles immobilières au sein desquelles elles sont associées à 99 %, votre société détenant elle-même 1 % du capital de ces structures. ABL INVEST se concentre donc sur ses participations de la zone de la Madeleine qu'elle envisage structurer horizontalement.

2) Evénements importants intervenus entre la date de clôture de l'exercice et ce jour.

Nous avons négocié la reprise des participations que JOB INVEST détient dans COREL CHARTRES. Cette reprise devrait être finalisée courant 2017.

3) Evolution prévisible

Les perspectives d'activité sur les filiales COREL CHARTRES et SHEBE CHARTRES sont stables par rapport à l'exercice précédent qui n'était pas exceptionnel au plan de l'exploitation. COREL CHARTRES et SHEBE CHARTRES ont procédé respectivement à une distribution de dividendes de 96.000 euros pour la première et de 35.000 euros pour le seconde au 31 mars dernier. Ces montants sont constants par rapport à la pratique de ces sociétés sur leurs derniers exercices.

4) Affectation des résultats

Le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice,
soit..... 741.736 €
majoré du « Report à Nouveau », soit ..... 4.522 €

génère un bénéfice disponible de ..... 746.258 €
que nous vous proposons d'affecter
- au service d'une distribution de dividendes de 1,27 € par action, soit globalement . 78.105 €
- au compte « Autres Réserves » à hauteur de ..... 665.000 €

Le solde du bénéfice disponible soit,..... 3.153 €
étant affecté au compte de *"Report à Nouveau"*

Sous réserve de l'approbation de cette affectation de résultat, les capitaux propres de notre société se décomposeront alors comme suit :

- Capital Social de..... 6.150.000 €
- Réserve Légale ..... 615.000 €
- Autres Réserves..... 1.535.000 €
- Report à Nouveau ..... 3.153 €

SOIT UN TOTAL DES CAPITAUX
PROPRES DE ..... 8.303.153 €

II - DISPOSITIONS GENERALES

1) Distribution de dividendes

Conformément à la Loi du 12 Juillet 1965, nous vous rappelons que notre société a procédé au titre de ces exercices clos aux 31 décembre 2012 et 2013 à une distribution de dividendes à hauteur de 5.535 euros et au terme de son exercice clos au 31 décembre 2014, à une distribution de 102.090 euros. Les dividendes ainsi distribués étaient éligibles à l'abattement de 40 % dont bénéficient les personnes physiques. Aucun autre dividende n'a été mis en distribution depuis la distribution intervenue sur 2015 au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2014.

2) Résultat des cinq derniers exercices

Nous vous joignons au présent rapport le tableau des résultats de votre société au cours de ses cinq premiers exercices.

3) Mandats exercés par les dirigeants

Les mandats de Monsieur Alain BEUF et Madame Laurence BEUF respectivement Président et Directeur Général sont à durée indéterminée.

4) Mandat du Délégué Général au Secteur Financier

ABL INVEST s'est dotée d'un « Délégué au Secteur Financier » ayant pour mission de gérer les produits et flux financiers de différentes natures au sein de la société elle-même comme au sein de ses filiales. Ce mandat d'une durée initiale de deux ans a été confié à Madame Laurence BEUF.

Il viendra à terme avec la tenue de votre Assemblée. Vous serez par conséquent appelés à statuer sur le renouvellement ou non de ce mandat.

5) Mandats du Commissaire aux Comptes titulaire et du Commissaire aux Comptes suppléant

Les mandats du cabinet ATHENA AUDITS ASSOCIES et de Monsieur Patrick DUGUET, respectivement Commissaire aux comptes titulaire et Commissaire aux comptes suppléant, prendront fin avec l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice à clore au 31 décembre 2019.

6) Participations et filiales

ABL INVEST a cédé, durant cet exercice, la participation qu'elle détenait dans HOTEL CATHEDRALE CHARTRES (soit 30,78 %) en échange de la reprise d'une participation complémentaire de 14,81 % dans le capital de COREL CHARTRES.

La société **ABL INVEST** détient désormais une participation de 91,75 % dans le capital de la Société **COREL CHARTRES**, Société par Actions Simplifiée au capital social de 400.000 euros, ayant son siège social situé Avenue Marcel Proust - 28000 CHARTRES, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Chartres sous le numéro 305 320 947 ; société qui a pour activité l'exploitation d'un hôtel sur Chartres ; hôtel dont elle détient les murs et qu'elle exploite sur l'enseigne « NOVOTEL ». Au terme de son exercice clos au 30 septembre 2016, cette filiale a dégagé un chiffre d'affaires hors taxes de 3.042.676 € montant en progression de plus de 5 % par rapport à l'exerice précédent et un résultat net comptable bénéficiaire de 156.980 €.

COREL CHARTRES et **ABL INVEST** détiennent respectivement 94,8 % et 5,2 % du capital de la **SAS SHEBE CHARTRES**, Société par Actions Simplifiée au capital social de 19.000 euros, ayant son siège social situé ZUP de la Madeleine Avenue Marcel Proust – 28000 CHARTRES, immatriculée au Registre d Commerce et des Sociétés de Chartres sous le numéro 350 901 740, société propriétaire et exploitante à Chartres d'un hôtel de catégorie économique. Au terme de son exercice clos au 30 Septembre 2016, cette filiale a dégagé un chiffre d'affaires hors taxes de 572.219 € en retrait de près de 10 % par rapport à l'exercice précédent et un résultat net comptable bénéficiaire de 32.384 €.

7) Mouvements ayant affecté la répartition du capital

Néant.

8) Délais de paiement

Au 31 décembre 2016 comme au 31 décembre 2015, l'encours fournisseurs était nul.

9) Participation des salaries dans le capital

Les salariés ne détiennent pour l'heure aucune participation dans le capital. Conformément aux dispositions de la loi du 19 février 2001, nous vous appelons à statuer sur l'ouverture du capital social aux salariés titulaires d'un plan d'épargne d'entreprise.

10) Montant des dépenses non déductibles fiscalement (Article 223 quater du CGI)

Nous vous précisons que les comptes de cet exercice intègrent 4.546 euros de dépenses et charges non déductibles fiscalement, savoir ;

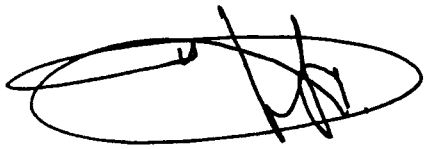
- amortissement véhicules pour 2.025 €
- taxe sur les véhicules de société pour 2.521 euros

III - QUITUS

Au bénéfice des explications qui précèdent et de celles que nous ne manquerons pas de vous donner au cours de cette Assemblée, nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes de cet exercice, tels qu'ils vous sont présentés et de donner par là-même à votre Commissaire aux Comptes, quitus de l'exécution de leur mandat pendant l'exercice clos au 31 décembre 2016.

Si vous approuvez nos propositions, nous vous demandons de bien vouloir les consacrer par un vote en adoptant les résolutions dont nous allons maintenant vous donner lecture.

Le Président



EXERCICE CLOS LE : 31 DECEMBRE 2016 **SOCIETE : ABL INVEST**

RENSEIGNEMENTS SUR LES DIRIGEANTS, ASSOCIES ET ACTIONNAIRES DETENANT PLUS DE 5 % DES DROITS DE VOTE

Renseignements à fournir pour la rédaction du rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 223-19 (SARL), L. 225-38 & L. 225-86 (SA), L. 227-10 (SAS) du Code de Commerce

DIRIGEANTS ET ASSOCIES DE VOTRE SOCIETE			FONCTIONS EXERCEES ET INTERETS DETENUS DANS D'AUTRES SOCIETES Y COMPRIS ETRANGERES ET DU GROUPE			
			Caractéristiques des sociétés			Fonctions exercées
Fonctions exercées dans la société (1)	Non, prénom, date de naissance	Fonctions salariées éventuelles	Dénomination ou raison sociale	Forme juridique	Siège social	
1. SAS : Président Directeur Général	Alain BEUF	ASSIMILEES TRAITEMENT SALAIRES	S.H.E.B.E CHARTRES	SAS	Avenue Marcel Proust 28000 CHARTRES	PRESIDENT
			COREL CHARTRES	SAS	22, Place des Epars 28000 CHARTRES	PRESIDENT
2. SAS : Directrice Générale	Laurence BEUF	ASSIMILEES TRAITEMENT SALAIRES				NEANT

Exercice clos au 31.12.16

RESULTATS FINANCIERS DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(ART, 133, 135 et 148 du décret sur les sociétés commerciales)

ABL INVEST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 1er JUIN 2017

Nature des indications	Exercice 2012	Exercice 2013	Exerce 2014	Exercice 2015	Exercice 2016*
I. - Situation financière en fin d'exercice :					
a) Capital social	6.150.000 €	6.150.000 €	6.150.000 €	6.150.000 €	6.150.000 €
b) Nombre d'actions émises	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
II. - Résultat global des opérations effectives :					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	397.002	350.127	352.560	349.302	302.171
b) Bénéfices avant impôts, amortissements et provisions	133.811	96.559	683.250	426.511	763.543
c) Impôts sur les bénéfices	16.160	4.457	40.218	29.836	15.207
d) Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	107.276	81.727	632.657	335.808	741.736
e) Montant des bénéfices distribués	5.535	0	102.095	0	78.125
III. - Résultat des opérations réduit à une seule action :					
a) Bénéfices après impôts, mais avant amortissements et provisions	1,9	1,5	11,11	49,58	12,17
b) Bénéfices après impôts, amortissements et provisions	1,7	1,3	10,29	48,22	12,06
c) Dividende versé à chaque action	0,09	0	1,66	0	1,27
IV. - Personnel :					
a) Nombre de salariés	3	4	4	4	3
b) Montant de la masse salariale	219.702	214.556	182.978	165.008	200.953
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales, etc)	86.422	70.361	66.813	61.712	75.136

**Sous réserve de la ratification par l'Assemblée Générale.*

Société par Actions Simplifiée
ABL INVEST
Capital Social : 6.150.000 euros
Siège Social : 4 Bis, Rue Dormoy
28360 DAMMARIE

501 848 915 RCS CHARTRES

--ooOoo--

Certifié Conforme.



EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
SEANCE DU 1ER JUIN 2017

Décision d'affectation du résultat

SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur proposition du Président,
constate que le résultat bénéficiaire de cet exercice, soit ..... 741.736 €
augmenté du « Report à Nouveau », soit ..... 4.522 €
---
génère un bénéfice disponible de ..... 746.258 €
qu'elle décide d'affecter
- au service d'une distribution de dividendes de 1,27 € par action, soit globalement . 78.105 €
- au compte « Autres Réserves » à hauteur de ..... 665.000 €

Le solde du bénéfice disponible soit, ... 3.153 €
est affecté au compte de *"Report à Nouveau"*

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'Assemblée Générale Ordinaire constate que les capitaux propres se décomposent désormais comme suit :

- Capital Social de ..... 6.150.000 €
- Réserve Légale ..... 615.000 €
- Autres Réserves ..... 1.535.000 €
- Report à Nouveau ..... 3.153 €

SOIT UN TOTAL DES CAPITAUX
PROPRES DE ..... 8.303.153 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité