

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00612
Numéro SIREN : 815 002 456
Nom ou dénomination : GROUPE ABRI PLUS

Ce dépôt a été enregistré le 29/05/2018 sous le numéro de dépôt 6487

**STREGO St-Philbert
de-Grand-Lieu**

1 Le Moulin de la Chaussée
BP 15012
44310 St-Philbert-de-Grand-Lieu
T : 02 40 78 94 94
F : 01 57 67 47 49
strego.stphilbert@strego.fr

Certifié conforme

les

Déposé au Greffe
le 20 AVR. 2018
sous le N° *EU87*
RCS N° *468612*

SAS GROUPE ABRI PLUS

Location de terrains et d'autres biens immobiliers

31 Rue de l'industrie

44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

Etats Financiers

EXERCICE 2017

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	4 552 164		4 552 164
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 552 164		4 552 164
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	33 522		33 522
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	206 402		206 402
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	239 924		239 924
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	4 792 088		4 792 088
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

31/12/2016

CAPITAUX PROPRES

Capital	2 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	150 725
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	38 528
Total I	2 689 254

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Total II	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total III	

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 092 499
Emprunts et dettes diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 310
Dettes fiscales et sociales	3 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
Total IV	2 102 835
Ecarts de conversion passif (V)	
TOTAL GENERAL (I à V)	4 792 088

(1) Dont à plus d'un an (a)	1 743 673
(1) Dont à moins d'un an (a)	359 161
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

31/12/2016

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens)

Production vendue (services)

150 000

Chiffre d'affaires net**150 000**

Dont à l'exportation

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

Autres produits

1

Total I**150 001****Charges d'exploitation (2)**

Achats de marchandises

Variations de stock

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variations de stock

Autres achats et charges externes (a)

126 369

Impôts, taxes et versements assimilés

575

Salaires et traitements

Charges sociales

Dotations aux amortissements et dépréciations :

- Sur immobilisations : dotations aux amortissements

- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations

- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations

- Pour risques et charges : dotations aux provisions

Autres charges

Total II**126 944****RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)****23 057**

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée III

Perte supportée ou bénéfice transféré IV

Produits financiers

De participation (3)

200 724

D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)

Autres intérêts et produits assimilés (3)

Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total V**200 724****Charges financières**

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Intérêts et charges assimilées (4)

34 527

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Total VI**34 527****RESULTAT FINANCIER (V-VI)****166 197****RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)****189 254**

Compte de résultat (suite)

31/12/2016

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

Total produits exceptionnels (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Total charges exceptionnelles (VIII)

38 528

38 528**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)****-38 528**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

Total des produits (I+III+V+VII)**350 725****Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)****200 000****BENEFICE OU PERTE****150 725**

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société GROUPE ABRI PLUS a été immatriculée au registre du commerce et des sociétés en novembre 2015. Le premier exercice clos le 31 décembre 2016 a donc une durée exceptionnelle de 13 mois.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE ABRI PLUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 792 088 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 150 725 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 24/11/2015 au 31/12/2016.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		4 552 164		4 552 164
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		4 552 164		4 552 164
ACTIF IMMOBILISE		4 552 164		4 552 164

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			4 552 164	4 552 164
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			4 552 164	4 552 164
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS JAPE 75017 PARIS	550 000	2 660 211	98,63	-7 529
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	4 366 236	4 366 236			200 724
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 33 522 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	33 522	33 522	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	33 522	33 522	

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 500 000 euros décomposé en 2 500 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	2 500 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500 000	1,00

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		38 528		38 528
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		38 528		38 528
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		38 528		

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 102 835 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 092 499	348 825	1 391 439	352 234
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	7 310	7 310		
Dettes fiscales et sociales	3 026	3 026		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	2 102 835	359 161	1 391 439	352 234
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 250 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	162 713			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

Montant

Fournisseurs - fact. non parvenues

7 310

Int.courus s/emprunts

5 211

Total**12 521**

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 700 euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Nantissements des actions de la SAS JAPE

2 087 286

Autres engagements donnés

2 087 286

Total**2 087 286**

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

2 087 286

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

GROUPE ABRI PLUS

Société par actions simplifiée au capital de 2.500.000 euros

Siège social : 31 rue de l'Industrie

44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

815 002 456 RCS NANTES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MAI 2017

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes annuels de cet exercice se soldant par un bénéfice net de 150 725,35. Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses ou charges non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4° du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale donne en conséquence au Président, et au Commissaire aux Comptes, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 150 725,35 € comme suit :

- Réserve légale	7 550,00 euros.
- le solde en « Autres Réserves »	143 175,35 euros
Total	150 725,35 euros

Conformément à la loi, et s'agissant d'un premier exercice, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucune dividende depuis la constitution.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

QUATRIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un extrait ou d'une copie certifiée conforme des présentes pour effectuer toutes formalités légales de publicité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

* * *

Certifié conforme à l'original, le 22 février 2018



Jean-François CHENE
Pour JFC Industrie
Président

GROUPE ABRI PLUS
SAS au capital de 2 500 000 €
31 Rue de l'industrie
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016



29, bd Einstein
CS 92351
44323 NANTES CEDEX 3

GROUPE ABRI PLUS

SAS au capital de 2 500 000 €

31 Rue de l'industrie

44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**Sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

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 société « GROUPE ABRI PLUS », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

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 oeuvre 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 portons à votre connaissance l'élément suivant :

- Les titres de participations sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » de l'annexe. Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des approches de valorisation retenues sur la base des éléments disponibles et nous sommes assurés de leur correcte application.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à NANTES

Le 16 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes

EXCO AVEC

Représenté par Yann MAUGAIS

JFC Industrie

35 avenue de Friedland – 75008 Paris

ARRIVE LE

20 AVR. 2018

GREFFE T.C.

CB 51,53

Tél. : 01 40 74 07 39

Greffé Du Tribunal de commerce de Nantes
Registre du commerce et des sociétés
2 bis, Quai François Mitterrand
Immeuble Rhuys
44262 Nantes cedex 2

Paris, le 19 avril 2018

Par lettre recommandée avec demande d'avis de réception

Objet : Groupe Abri Plus - Dépôt des comptes clos 2016

Chère Madame, Cher Monsieur,

Je vous prie de trouver sous ce pli, en vue du dépôt des comptes de l'exercice clos 2016 de la société **Groupe Abri Plus**, les documents suivants :

- 1 exemplaire original des comptes annuels certifiés conformes,
- 1 exemplaire original de l'extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique du 31 mai 2017,
- 1 exemplaire du rapport général du Commissaire aux comptes,
- 1 chèque d'un montant de 51,53 euros à l'ordre du Greffé du Tribunal de commerce de Nantes.

Je vous remercie de bien vouloir m'adresser (i) les récépissés de dépôt d'acte ainsi que (ii) la facture afférente (à mon attention, à l'adresse figurant en entête), dûment libellés au nom de la société **Groupe Abri Plus**.

Je vous prie d'agréer, Chère Madame, Cher Monsieur, l'expression de mes salutations distinguées.

Fanny Malgat

