



RCS : COUTANCES

Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00298

Numéro SIREN : 499 091 551

Nom ou dénomination : AB POST

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2017 sous le numéro de dépôt 37

① BILAN - ACTIF

499 091 551 RCS Combaux

207 3298

Exercice clos le 30/06/2016

Néant ☐

POUR VALOIR PROCÈS-VERBAL
DE DÉPÔT
SOUS LE N° 337
LE 5.1.17

LE GREFFIER DU TRIBUNAL

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 30/06/2016 ③	Net 30/06/2015 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 988	AG	9 988	1 359
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	15 398	AS	7 915	4 090
Autres immobilisations corporelles	AT	356 743	AU	259 852	295 558
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	50	BE	50	50
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	15	BI	15	2 015
TOTAL II	BJ	382 195	BK	267 832	303 073
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	216 087	BU	195 203	171 681
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		1 585
Clients et comptes rattachés (3)	BX	391 544	BY	389 008	283 204
Autres créances (3)	BZ	179 483	CA	179 483	46 603
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	183 516	CG	183 516	265 971
Charges constatées d'avance (3)	CH	4 178	CI	4 178	3 515
TOTAL III	CJ	974 808	CK	951 388	772 559
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 357 003	IA	1 219 221	1 075 632
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORMÉ

la PRÉSIDENTE
la SA CAP 240 HOLDING
représentée par son gérant
Eddie LEMAITRE

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/06/2016

Néant ☐

			Net	30/06/2016	Net	30/06/2015
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	30 000	DA	30 000		30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	3 000		3 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	254 598		218 657
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	310 914		145 941
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	598 513		397 598
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP	2 880		3 200
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR	2 880		3 200
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	190 964		231 421
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV			135 892
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	714		833
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	250 596		175 889
Dettes fiscales et sociales			DY	164 957		122 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	10 597		8 580
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	617 828		674 833
Ecarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 219 221		1 075 632

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	470 074	483 036
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/06/2016

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/06/2015
Ventes de marchandises	FA	2 430 128	FB	24 077	FC	2 454 205	2 296 786
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		35
- services	FG	108 067	FH	2 386	FI	110 453	113 379
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 538 195	FK	26 463	FL	2 564 658	2 410 200
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	5 500	2 692
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	40 015	79 525
Autres produits (1) (11)					FQ	16	492
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 610 189	2 492 909
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	1 042 246	997 958
Variation de stock (marchandises)					FT	(33 413)	28 851
Achats 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)					FW	547 552	663 090
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	19 821	9 093
Salaires et traitements					FY	406 354	438 671
Charges sociales (10)					FZ	112 815	118 242
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	45 829	31 985
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	21 681	11 395
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	3 237	4 143
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 166 122	2 303 427
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	444 068	189 482
Bénéfice attribué ou perte transférée			III		GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV		GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	264	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 670	6 796
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	4 934	6 796
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 245	7 789
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	5 245	7 789
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	(310)	(993)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	443 758	188 489

Exercice clos le 30/06/2016

t

										30/06/2016		30/06/2015	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	100		
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB	2 000		
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	2 100		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	680		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF	2 228		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	2 908		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(808)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	132 035	42 548	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 617 224	2 499 705	
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 306 309	2 353 764	
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	310 914	145 941	
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme - Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) - Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) - Produits concernant les entreprises liées Dont : - Intérêts concernant les entreprises liées - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI) - Transferts de charges - Cotisations personnelles de l'exploitant (13) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) - Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative									HO			
(2)										HY			
(3)										IG			
										HP	7 726	7 726	
(4)										HQ			
										IH	3 408		
(5)										IJ	264		
(6)										IK		1 583	
(6 bis)										HX	2 510		
(9)										A1	26 660	55 790	
(10)										A2			
(11)										A3			
(12)										A4	1 343	1 260	
(13)	A6		obligatoires	A9									
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels									Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES										680			
VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES										2 228			
PRODUIT DE CESSION DES IMMOBILISATIONS												2 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs									Charges antérieurs		Produits antérieurs	
CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE										3 408			

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 1 219 221 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 310 914 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)

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

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2015 a été constaté au compte 444000 - Etat impôts sur les bénéfices pour un montant de 26 641 €. Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649000 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 24 492 €. Ce dernier a été neutralisé fiscalement.

La créance de CICE, s'élevant à 26 641 €, sera imputable sur l'impôt sur les sociétés au titre de l'exercice clos le 30/06/2016. Le produit à recevoir concernant le CICE du 1er semestre 2016, d'un montant de 10 846 €, a été porté au débit du compte "448700 - Etat produit à recevoir".

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE en partie pour financer les investissements de l'exercice.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite relèvent d'un caractère non significatif.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	30.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	30.00000	30 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	190 964
Crédit-bail mobilier	7 082
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	198 046

Commentaire

Dont engagements assortis de sûretés réelles : 190 964 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	190 964	190 964	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	190 964	190 964	

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				30 801	30 801
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				16 282	16 282
Dotations de l'exercice				7 414	7 414
TOTAL				23 696	23 696
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				16 966	16 966
Montants de l'exercice				7 726	7 726
TOTAL				24 692	24 692
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				7 082	7 082
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				7 082	7 082
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus				308	308
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				308	308
Montant pris en charge dans l'exercice :				7 726	7 726

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 988		
TOTAL		9 988		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 904		7 494
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		289 927		3 460
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		62 304		1 863
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		360 135		12 817
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		50		
Prêts et autres immobilisations financières		2 015		
TOTAL		2 066		
TOTAL GENERAL		372 189		12 817

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				9 988	
TOTAL				9 988	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.				15 398	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				293 387	
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier			811	63 356	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			811	372 141	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				50	
Prêts et autres immobilisations financières			2 000	15	
TOTAL			2 000	66	
TOTAL GENERAL			2 811	382 195	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	8 629	1 359		9 988
TOTAL	8 629	1 359		9 988
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	3 814	3 670		7 483
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	35 423	30 302		65 726
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	21 250	10 498	583	31 166
Emballages récup. et divers				
TOTAL	60 487	44 470	583	104 374
TOTAL GENERAL	69 116	45 829	583	114 363

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 200		320		2 880
TOTAL II	3 200		320		2 880
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	10 993	20 884	10 993		20 884
Sur comptes clients	3 781	797	2 042		2 536
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	14 774	21 681	13 035		23 420
TOTAL GENERAL (I+II+III)	17 974	21 681	13 355		26 300
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		21 681	13 355		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15		15
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	3 037	3 037	
Autres créances clients	388 507	388 507	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 307	6 307	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 846	10 846	
Groupe et associés (2)	131 872	131 872	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 258	28 258	
Charges constatées d'avance	4 178	4 178	
TOTAL	575 220	575 205	15
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Degré d'exigibilité du passif			
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	190 964	41 455	149 509	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	250 596	250 596		
Personnel et comptes rattachés	45 305	45 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 601	29 601		
Impôts sur les bénéfices	56 568	56 568		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 660	30 660		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 823	2 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 597	10 597		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	617 114	467 605	149 509	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 456			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 344.00
Autres créances	38 290.40	13 601.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	38 290.40	17 945.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 344.00
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		4 344.00
Autres créances	38 290.40	13 601.00
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	26 180.40	606.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 000.00	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 846.00	12 995.00
45580000 INT COURUS C/C CAP 270	264.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	38 290.40	17 945.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/06/2016	Exercice clos le 30/06/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		1 583.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 068.89	74 486.11
Dettes fiscales et sociales	37 204.00	45 707.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	49 272.89	121 776.11

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 30/06/2016	Exercice clos le 30/06/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		1 583.00
45580000 INT COURUS C/C CAP 270		1 583.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 068.89	74 486.11
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	12 068.89	74 486.11
Dettes fiscales et sociales	37 204.00	45 707.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	23 340.00	29 033.00
43860000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	3 037.00	2 989.00
43861000 DETTES CHARGES SOCIALES/CP	8 004.00	10 082.00
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	2 431.00	3 203.00
44861000 CHARGES FISCALES S/CP	392.00	400.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	49 272.89	121 776.11

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Charges d'exploitation	4 178	3 515
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 178	3 515

SOCIETE AB POST

Société par Actions Simplifiée au capital de 30 000 €

ZA DU V – 12, ROUTE DES 4 VENTS
50220 PONTAUBAULT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 juin 2016

GREFFE

FIDORG AUDIT

COMMISSARIAT AUX COMPTES – AUDIT

Le Trifide - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Tel 02.31.46.23.23 - Télécopie 02.31.46.23.20
62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Tel 01.40.16.79.80 - Télécopie 01.40.16.79.81

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

A l'associée,

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 30 juin 2016, sur :

- *Le contrôle des comptes annuels de la société AB POST, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- *La justification de nos appréciations ;*
- *Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par 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 des 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 les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

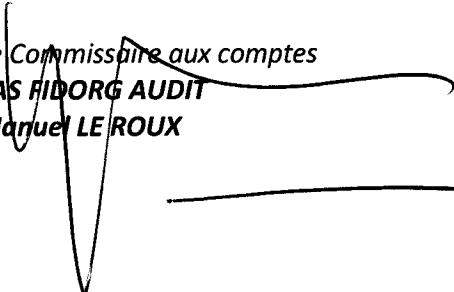
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Caen, le 15 décembre 2016


Le Commissaire aux comptes
SAS FIDORG AUDIT
Manuel LE ROUX



Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/06/2016			Au 30/06/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 988	9 988		1 359
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	15 398	7 483	7 915	4 090
Autres immobilisations corporelles	356 743	96 891	259 852	295 558
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	50		50	50
Prêts				
Autres immobilisations financières	15		15	2 015
TOTAL (I)	382 195	114 363	267 832	303 073
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	216 087	20 884	195 203	171 681
Avances et acomptes versés sur commandes				1 585
Créances				
Clients et comptes rattachés	391 544	2 536	389 008	283 204
Autres	179 483		179 483	46 603
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	183 516		183 516	265 971
Charges constatées d'avance	4 178		4 178	3 515
TOTAL (II)	974 808	23 420	951 388	772 559
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 357 003	137 782	1 219 221	1 075 632

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 30/06/2016	Au 30/06/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	254 598	218 657
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	310 914	145 941
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	598 513	397 598
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	2 880	3 200
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	2 880	3 200
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	190 964	231 421
Emprunts et dettes financières diverses		135 892
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	714	833
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 596	175 889
Dettes fiscales et sociales	164 957	122 219
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 597	8 580
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	617 828	674 833
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 219 221	1 075 632

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2015 au 30/06/2016			Du 01/07/2014 Au 30/06/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 430 128	24 077	2 454 205	2 296 786
Production vendue de biens				35
Production vendue de services	108 067	2 386	110 453	113 379
Chiffre d'affaires Net	2 538 195	26 463	2 564 658	2 410 200
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			5 500	2 692
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			40 015	79 525
Autres produits			16	492
TOTAL (I)			2 610 189	2 492 909
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 042 246	997 958
Variation de stocks (marchandises)			(33 413)	28 851
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			547 552	663 090
Impôts, taxes et versements assimilés			19 821	9 093
Salaires et traitements			406 354	438 671
Charges sociales			112 815	118 242
Dotations aux amortissements sur immobilisations			45 829	31 985
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			21 681	11 395
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3 237	4 143
TOTAL (II)			2 166 122	2 303 427
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			7 726	7 726
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			444 068	189 482
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			264	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 670	6 796
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			4 934	6 796
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			5 245	7 789
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			5 245	7 789
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(310)	(993)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			443 758	188 489

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2015 Au 30/06/2016	Du 01/07/2014 Au 30/06/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	100	
Sur opérations en capital	2 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	2 100	
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	680	
Sur opérations en capital	2 228	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	2 908	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(808)	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	132 035	42 548
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 617 224	2 499 705
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 306 309	2 353 764
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	310 914	145 941
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 408	
(3) Dont produits concernant les entités liées	264	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		1 583

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 1 219 221 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 310 914 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)

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

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2015 a été constaté au compte 444000 - Etat impôts sur les bénéfices pour un montant de 26 641 €. Conformément à la recommandation de l'autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649000 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 24 492 €. Ce dernier a été neutralisé fiscalement.

La créance de CICE, s'élevant à 26 641 € sera imputable sur l'impôt sur les sociétés au titre de l'exercice clos le 30/06/2016. Le produit à recevoir concernant le CICE du 1er semestre 2016, d'un montant de 10 846, a été porté au débit du compte "448700 - Etat produit à recevoir".

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite relèvent d'un caractère non significatif.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	30.00000	30 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	30.00000	30 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	190 964
Crédit-bail mobilier	7 082
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	198 046

Commentaire

Dont engagements assortis de sûretés réelles : 190 964 €

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	190 964	190 964	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	190 964	190 964	

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				30 801	30 801
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				16 282	16 282
Dotations de l'exercice				7 414	7 414
TOTAL				23 696	23 696
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				16 966	16 966
Montants de l'exercice				7 726	7 726
TOTAL				24 692	24 692
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				7 082	7 082
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				7 082	7 082
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus				308	308
Entre 1 et 5 ans					
A plus de 5 ans					
TOTAL				308	308
Montant pris en charge dans l'exercice :				7 726	7 726

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 988		
TOTAL		9 988		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 904		7 494
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		289 927		3 460
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		62 304		1 863
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		360 135		12 817
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		50		
Prêts et autres immobilisations financières		2 015		
TOTAL		2 066		
TOTAL GENERAL		372 189		12 817

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 988	
TOTAL			9 988	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			15 398	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			293 387	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		811	63 356	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		811	372 141	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			50	
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	15	
TOTAL		2 000	66	
TOTAL GENERAL		2 811	382 195	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	8 629	1 359		9 988
TOTAL	8 629	1 359		9 988
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	3 814	3 670		7 483
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	35 423	30 302		65 726
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	21 250	10 498	583	31 166
Emballages récup. et divers				
TOTAL	60 487	44 470	583	104 374
TOTAL GENERAL	69 116	45 829	583	114 363

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 200		320		2 880
TOTAL II	3 200		320		2 880

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	10 993	20 884	10 993		20 884
Sur comptes clients	3 781	797	2 042		2 536
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	14 774	21 681	13 035		23 420
TOTAL GENERAL (I+II+III)	17 974	21 681	13 355		26 300
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		21 681	13 355		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15		15
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	3 037	3 037	
Autres créances clients	388 507	388 507	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 000	1 000	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 307	6 307	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 846	10 846	
Groupe et associés (2)	131 872	131 872	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 258	28 258	
Charges constatées d'avance	4 178	4 178	
TOTAL	575 220	575 205	15
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	190 964	41 455	149 509	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	250 596	250 596		
Personnel et comptes rattachés	45 305	45 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 601	29 601		
Impôts sur les bénéfices	56 568	56 568		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 660	30 660		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 823	2 823		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 597	10 597		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	617 114	467 605	149 509	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 456			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 344.00
Autres créances	38 290.40	13 601.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	38 290.40	17 945.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 344.00
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		4 344.00
Autres créances	38 290.40	13 601.00
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	26 180.40	606.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 000.00	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 846.00	12 995.00
45580000 INT COURUS C/C CAP 270	264.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	38 290.40	17 945.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		1 583.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 068.89	74 486.11
Dettes fiscales et sociales	37 204.00	45 707.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	49 272.89	121 776.11

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		1 583.00
45580000 INT COURUS C/C CAP 270		1 583.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 068.89	74 486.11
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	12 068.89	74 486.11
Dettes fiscales et sociales	37 204.00	45 707.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	23 340.00	29 033.00
43860000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYE	3 037.00	2 989.00
43861000 DETTES CHARGES SOCIALES/CP	8 004.00	10 082.00
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	2 431.00	3 203.00
44861000 CHARGES FISCALES S/CP	392.00	400.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	49 272.89	121 776.11

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2016	30/06/2015
Charges d'exploitation	4 178	3 515
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 178	3 515

AB POST

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros
Siège social : ZA du V - 12, route des 4 Vents
50220 PONTAUBAULT

499 091 551 RCS Coutances

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 DECEMBRE 2016**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2016**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 310 914,33 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	310 914,33 euros
A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 300 euros par action	
Le solde de	10 914,33 euros
en totalité au compte "autres réserves"	
qui s'élève ainsi à 265 512,59 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social au jour de l'assemblée.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 Juin 2013 :

40 000 euros, soit 40 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2014 :

50 000 euros, soit 50 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Exercice clos le 30 Juin 2015 :

110 000 euros, soit 110 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 110 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

