RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 40336
Numéro SIREN : 432 172 971
Nom ou dénomination : ABBA FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 4954

SAS ABBA FINANCE
460 RUE DU MOULIN A TABAC

62400 BETHUNE

GREFFE DU TRIBUNAL
2 0 JUIL. 2017
DE COMMERCE D'ARRAS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

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

(1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : **SAS ABBA FINANCE**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 460 RUE DU MOULIN A TABAC 62400 BETHUNE

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 3 2 1 7 2 9 7 1 0 0 0 2 5

Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	39 654	AQ 39 654		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	14 993	AU 13 530	1 463	
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	223 177	CV 12 022	211 155	214 002
	Créances rattachées à des participations	BB	926 763	BC	926 763	1 418 833
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	**1 204 588**	BK **65 206**	**1 139 382**	**1 632 836**
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		
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	18 000	BY	18 000	
	Autres créances (3)	BZ	38 698	CA	38 698	29 067
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	208 240	CE	208 240	11 117
	Disponibilités	CF	40 870	CG	40 870	9 746
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 941	CI	2 941	
	TOTAL (III)	CJ	**308 750**	CK	**308 750**	**49 930**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM				
	Ecarts de conversion actif * **(VI)**	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 513 338**	1A **65 206**	**1 448 132**	**1 682 765**

Renvois (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 926 763 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété * Immobili- | Stocks : | Créances :

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise **SAS ABBA FINANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 519 270)	DA	519 270	1 373 566
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	14 177	14 177
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	148 699	318 346
	Report à nouveau	DH	(146 423)	(1 000 719)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**(100 076)**	**(169 647)**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	11 845	11 845
	TOTAL (I)	DL	**447 491**	**547 567**
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 (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	200 000	200 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	785 969	879 163
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 567	35 725
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 105	20 311
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**1 000 641**	**1 135 199**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 448 132**	**1 682 765**

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	800 641	935 199
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

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

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : **SAS ABBA FINANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			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	15 000	FH		FI	15 000	30 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**15 000**	FK		FL	**15 000**	**30 000**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	14	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**15 014**	**30 000**
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) (6 bis) *					FW	36 695	32 866
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	620	600
	Salaires et traitements *					FY	18 000	18 000
	Charges sociales (10)					FZ	8 360	9 250
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	361	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**64 035**	**60 716**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**(49 022)**	**(30 716)**
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	3 057	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	19 278	6 517
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	592 992	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		9 093
	Total des produits financiers (V)					GP	**615 327**	**15 610**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	2 847	126 953
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	69 791	27 588
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	110	
	Total des charges financières (VI)					GU	**72 748**	**154 541**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**542 579**	**(138 931)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)								

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

4 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise **SAS ABBA FINANCE** Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	400 001	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**400 001**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	993 634	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**993 634**	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(593 633)**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**1 030 341**	**45 610**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**1 130 417**	**215 257**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**(100 076)**	**(169 647)**
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
	- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement 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	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION DE COMPTE COURANT	992 434	400 000
CESSION DE TITRES	1 200	1

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	18 000		18 000	
Autres créances	33 133	19 236	13 897	72,25
TOTAL	51 133	19 236	31 897	165,82

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	37 544	29 918	7 626	25,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 900	17 202	(12 302)	-71,51
Dettes fiscales et sociales	3 105	3 218	(113)	-3,51
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	45 549	50 338	(4 789)	-9,51

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 448 132** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 030 341** euros et un total **charges** de **1 130 417** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-100 076** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SAS ABBA FINANCE

[redacted]

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	39 654					39 654
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	13 169		1 824			14 993
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 823		1 824			54 648
[illegible]	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 235 003		44 093		1 129 155	1 149 941
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 235 003		44 093		1 129 155	1 149 941
	TOTAL	2 287 826		45 918		1 129 155	1 204 589

[redacted]

SAS ABBA FINANCE

[redacted]

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	39 654			39 654
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 169	361		13 530
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 823	361		53 184
	TOTAL	52 823	361		53 184

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

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	11 845			11 845
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	11 845			11 845
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	602 167	2 847	592 992	12 022
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	602 167	2 847	592 992	12 022
	TOTAL GENERAL	614 012	2 847	592 992	23 867
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières		2 847	592 992	
	- exceptionnelles				

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

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	926 763	926 763	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 426	5 426	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3	3	
	Débiteurs divers	33 269	33 269	
	Charges constatées d'avances	2 941	2 941	
	TOTAL DES CREANCES	986 403	986 403	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	200 000		200 000	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 567	8 567		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 884	2 884		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	221	221		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	785 969	785 969		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 000 641	800 641	200 000	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 55 141

SAS ABBA FINANCE

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	1 373 566			(854 296)	519 270
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	14 177				14 177
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	318 346			(169 647)	148 699
Report à nouveau	(1 000 719)	(169 647)		1 023 943	(146 423)
Résultat de l'exercice	(169 647)	169 647		(100 076)	(100 076)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	11 845				11 845
TOTAL	547 567			(100 076)	447 491

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
Dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 547 567
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 547 567
Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (100 076)

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	90 100,00	15,2449	1 373 565,65
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	90 100,00	5,7633	519 269,65

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
CI IMMOCAM	1 800	(64 594)	50,00	161 691	161 691
CI CENAA	2 500	2 122	10,00	250	250
CI BEAULIEU	6 000	(1 090 577)	20,00	2 757	2 757
CI EB THIES CAEN	1 000	90 447	10,00	100	100

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
CI IMMOCAM	246 263		78 687	(66 394)	
CI CENAA	3			(378)	
CI BEAULIEU	680 500		540 000	77 253	
CI EB THIES CAEN			16 363	128 556	

Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
apital				
apitaux propres				
uote part détenue en pourcentage				
aleur comptable des titres détenus - Brute				
aleur comptable des titres détenus - Nette				
êts et avances consentis				
ontant des cautions et avals				
iffre d'affaires				
ésultat du dernier exercice clos				
videndes encaissés				

SAS | LOGOS CONSEIL
Audit légal & contractuel

29, rue des Rosati
62000 Arras

Tél. : 03 21 07 07 77
Fax : 03 21 51 61 91
contact@logosconseil.fr
www.logos-conseil.fr

SAS ABBA FINANCE
460 Rue du MOULIN à TABAC
62400 BETHUNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2017
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Madame, Monsieur,

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 ABBA FINANCE 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 sondage 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 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 des appréciations, nous portons à votre connaissance que les éléments caractéristiques de l'exercice ont été correctement traduits dans l'ensemble des comptes annuels.

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

III VERIFICATION ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

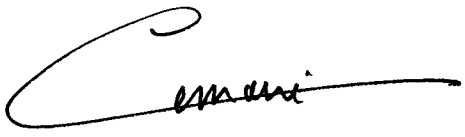
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les observations suivantes :

L'avance en compte courant des titres de participation cédés avait fait l'objet d'une provision pour dépréciation à hauteur de 591 792 €, les titres de participation cédés avaient l'objet d'une provision à hauteur de 1200 €. La comptabilisation de la cession se caractérise par une reprise de ces 2 provisions pour 592 992 € en produits financiers, par les prix de cession du compte courant et des titres de participation pour 400 001 € en produits exceptionnels et les valeurs brutes du compte courant et des titres de participation pour 993 634 € en charges exceptionnelles.

L'incidence de cette présentation est une majoration du résultat financier de 592 992 € et une minoration du résultat exceptionnel du même montant.

Fait à ARRAS le 12 JUIN 2017



Vincent Lemaire
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
De DOUAI

SAS ABBA FINANCE

Bilan Actif

	31/12/2016			31/12/2015
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	39 654	39 654		
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	14 993	13 530	1 463	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	223 177	12 022	211 155	214 002
Créances rattachées à des participations	926 763		926 763	1 418 833
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	1 204 588	65 206	1 139 382	1 632 836
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	18 000		18 000	
Autres créances	38 698		38 698	29 067
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	208 240		208 240	11 117
DISPONIBILITES	40 870		40 870	9 746
Charges constatées d'avance	2 941		2 941	
TOTAL (III)	308 750		308 750	49 930
REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 513 338	65 206	1 448 132	1 682 765

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 926 763

(3) dont créances à plus d'un an 1 418 833

SAS ABBA FINANCE

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	519 270	1 373 566
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 177	14 177
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	148 699	318 346
	Report à nouveau	(146 423)	(1 000 719)
	Résultat de l'exercice	(100 076)	(169 647)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	11 845	11 845
	Total des capitaux propres	447 491	547 567
propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	200 000	200 000
	Emprunts et dettes financières divers	785 969	879 163
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 567	35 725
	Dettes fiscales et sociales	6 105	20 311
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 000 641	1 135 199
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 448 132	1 682 765
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(100 075,79)	(169 647,08)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	800 641	935 199
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

SAS ABBA FINANCE

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 000		15 000	30 000
	Montant net du chiffre d'affaires	15 000		15 000	30 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			14	
	Total des produits d'exploitation (1)			15 014	30 000
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			36 695	32 866
	Impôts, taxes et versements assimilés			620	600
	Salaires et traitements			18 000	18 000
	Charges sociales du personnel			8 360	9 250
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			361	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			64 035	60 716
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(49 022)	(30 716)

SAS ABBA FINANCE

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(49 022)	(30 716)
comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
comm.	Perte supportée ou bénéfice transféré		
FINANCIERS	De participations (3)	3 057	
FINANCIERS	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
FINANCIERS	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 278	6 517
FINANCIERS	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	592 992	
FINANCIERS	Différences positives de change		
FINANCIERS	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		9 093
	Total des produits financiers	615 327	15 610
FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 847	126 953
FINANCIERES	Intérêts et charges assimilées (4)	69 791	27 588
FINANCIERES	Différences négatives de change		
FINANCIERES	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	110	
	Total des charges financières	72 748	154 541
	RESULTAT FINANCIER	542 579	(138 931)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	493 557	(169 647)
EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
EXCEPTIONNELS	Sur opérations en capital		
EXCEPTIONNELS	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	400 001	
	Total des produits exceptionnels	400 001	
EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
EXCEPTIONNELLES	Sur opérations en capital		
EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	993 634	
	Total des charges exceptionnelles	993 634	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(593 633)	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	1 030 341	45 610
	TOTAL DES CHARGES	1 130 417	215 257
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(100 076)	(169 647)

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

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 448 132** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 030 341** euros et un total **charges** de **1 130 417** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-100 076** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	39 654					39 654
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	13 169		1 824			14 993
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 823		1 824			54 648
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 235 003		44 093		1 129 155	1 149 941
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 235 003		44 093		1 129 155	1 149 941
TOTAL	2 287 826		45 918		1 129 155	1 204 588

SAS ABBA FINANCE

NEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	39 654			39 654
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	13 169	361		13 530
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 823	361		53 184
TOTAL	52 823	361		53 184

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

SAS ABBA FINANCE

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	11 845			11 845
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	11 845			11 845
RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	602 167	2 847	592 992	12 022
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	602 167	2 847	592 992	12 022
	TOTAL GENERAL	614 012	2 847	592 992	23 867
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières		2 847	592 992	
	- exceptionnelles				

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

SAS ABBA FINANCE

NNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	926 763	926 763	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	18 000	18 000	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	5 426	5 426	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3	3	
Débiteurs divers	33 269	33 269	
Charges constatées d'avances	2 941	2 941	
TOTAL DES CREANCES	986 403	986 403	

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

	31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	200 000		200 000	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 567	8 567		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 884	2 884		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	221	221		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	785 969	785 969		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 000 641	800 641	200 000	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 55 141

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	18 000		18 000	
Autres créances	33 133	19 236	13 897	72,25
TOTAL	51 133	19 236	31 897	165,82

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	37 544	29 918	7 626	25,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 900	17 202	(12 302)	-71,51
Dettes fiscales et sociales	3 105	3 218	(113)	-3,51
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	45 549	50 338	(4 789)	-9,51

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2016
apital social	1 373 566			(854 296)	519 270
rimes d'émission, de fusion, d'apport ...					
carts de réévaluation					
éserve légale	14 177				14 177
éserves statutaires ou contractuelles					
éserves réglementées					
utres réserves	318 346			(169 647)	148 699
eport à nouveau	(1 000 719)	(169 647)		1 023 943	(146 423)
ésultat de l'exercice	(169 647)	169 647		(100 076)	(100 076)
ubventions d'investissement					
rovisions réglementées	11 845				11 845
TOTAL	547 567			(100 076)	447 491

ate de l'assemblée générale
ividendes attribués
lont dividende provenant du résultat n-1
apitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 547 567
apitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 547 567
Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
ariation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (100 076)

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		90 100,00	15,2449	1 373 565,65
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		90 100,00	5,7633	519 269,65

SAS ABBA FINANCE

NNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
IMMOCAM	1 800	(64 594)	50,00	161 691	161 691
CENAA	2 500	2 122	10,00	250	250
BEAULIEU	6 000	(1 090 577)	20,00	2 757	2 757
EB THIES CAEN	1 000	90 447	10,00	100	100

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
IMMOCAM	246 263		78 687	(66 394)	
CENAA	3			(378)	
BEAULIEU	680 500		540 000	77 253	
EB THIES CAEN			16 363	128 556	

Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
ıpital				
ıpitaux propres				
ıote part détenue en pourcentage				
ıleur comptable des titres détenus - Brute				
ıleur comptable des titres détenus - Nette				
êts et avances consentis				
ɔntant des cautions et avals				
ıiffre d'affaires				
ɜsultat du dernier exercice clos				
videndes encaissés				

ABBA FINANCE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 519.270 euros
Siège social : 460, rue du Moulin à TABAC
62400 BETHUNE
RCS ARRAS 432 172 971

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU 27 JUIN 2017

Exercice clos le 31.12.2016

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

(Extrait du procès-verbal d'assemblée)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit **une perte** de **100.076 euros**, en « **Autres réserves** ».

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution soumise au vote des membres présents ou valablement représentés obtient :

Pour : Unanimité **Contre :** 0 **Abstention :** 0

En conséquence de quoi ladite résolution est : adoptée / ~~rejetée~~.

POUR COPIE CERTIFIE CONFORME

Le Président