RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 24671
Numéro SIREN : 493 371 405
Nom ou dénomination : "AB3"

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2017 sous le numéro de dépôt 103722



20171037222016

DATE DEPOT : 16/10/2017

N° DE DEPOT : 103722

N° GESTION : 2006B24671

N° SIREN : 493371405

DENOMINATION : "AB3"

ADRESSE : 8 rue des Capucines 75002 Paris

MILLESIME : 2016

.

**AB3**
**Société par actions simplifiée**
**Au capital de 15 059 790 €**
**Siège social : 08 rue des Capucines**
**75002 PARIS**

103722

**493 371 405 RCS PARIS**

# TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE DU MARDI 11 AVRIL 2017

## TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 2 771 346 euros, de la manière suivante :

**Résultat de l'exercice** (bénéfice) : ..... 2 771 346 €
Augmenté du Report à nouveau antérieur (créditeur) : ..... 23 158 034 €
Soit au total un **bénéfice distribuable de** : ..... 25 929 380 €

↳ **A titre de dividendes aux associés** : ..... 858 408 €
Soit un dividende unitaire de 0,57 € par actions,

Le solde de : ..... 25 070 972 €
↳ **En totalité au compte « report à nouveau »,**

En conséquence, le solde créditeur du Report à nouveau sera porté de 23 158 034 euros à 25 070 072 euros.

***Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende***

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel (40%) prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, s'élève à 858 408 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les associés sont informés qu'à compter du 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

*Rappel des dividendes distribués*

En application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE | Distribution globale | Abattement (art.158-3 du CGI) | |
|---|---|---|---|
| | | Revenus distribués éligibles | Revenus distribués non éligibles |
| Ex. 31/12/2013 | 707 810,13 € | Sur la totalité du montant distribué, soit 0,47 euros par action. | - |
| Ex. 31/12/2014 | 737 929,71€ | Sur la totalité du montant distribué, soit 0,49 euros par action. | - |
| Ex. 31/12/2015 | 813 228,66 | Sur la totalité du montant distribué, soit 0,54 euros par action. | - |

**Cette résolution, mise aux voix, est ☒ adoptée ☐ rejetée,**

**par 15 05 379 voix ayant voté pour, ... ... 0 ... ... voix ayant voté contre.**

Le Président de la Société
**Adrien LEVY**

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME**

**Jacques SULTAN**
12, boulevard Raspail
75007 Paris

**Deloitte & Associés**
185, avenue Charles de Gaulle
92524 Neuilly-sur-Seine Cedex

# AB3

Société par Actions Simplifiée

8, rue des Capucines
75002 Paris

---

## Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

---

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société AB3, 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 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 appréciations

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 :

les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 42 443 072 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables – Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » de l'annexe.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris et Neuilly-sur-Seine, le 3 avril 2017

Les Commissaires aux comptes

Jacques SULTAN



Deloitte & Associés



Patrick E. SUISSA

# Bilan Actif

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 44 135 864 | 1 692 792 | 42 443 072 | 40 499 095 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 25 | | 25 | 25 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | **44 135 889** | **1 692 792** | **42 443 097** | **40 499 120** |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **44 135 889** | **1 692 792** | **42 443 097** | **40 499 120** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 17 846 | | 17 846 | 37 363 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | **17 846** | | **17 846** | **37 363** |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 87 511 | | 87 511 | 51 730 |
| Charges constatées d'avance | 798 | | 798 | 813 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | **88 309** | | **88 309** | **52 543** |
| **ACTIF CIRCULANT** | **106 155** | | **106 155** | **89 906** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **44 242 044** | **1 692 792** | **42 549 252** | **40 589 025** |

© Sage

# Bilan Passif

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 15 059 790 | 15 059 790 | 15 059 790 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 1 505 979 | 1 343 427 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 23 158 034 | 20 028 947 |
| **Résultat de l'exercice** | | | 2 771 346 | 4 104 868 |
| | | **TOTAL situation nette :** | 42 495 149 | 40 537 032 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **42 495 149** | **40 537 032** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | | **TOTAL dettes financières :** | | |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 36 256 | 14 630 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 17 846 | 37 363 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | 54 102 | 51 993 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **54 102** | **51 993** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **42 549 252** | **40 589 025** |

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | | | | |
| **Chiffres d'affaires nets** | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | 0 | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **0** | |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 52 699 | 45 297 |
| **TOTAL charges externes :** | | | **52 699** | **45 297** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 24 472 | 22 213 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **77 171** | **67 510** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(77 170)** | **(67 510)** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **(77 170)** | **(67 510)** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 904 539 | 796 856 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 1 943 977 | 3 388 186 |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **2 848 516** | **4 185 042** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **2 848 516** | **4 185 042** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **2 771 346** | **4 117 532** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 101 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | | **101** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | | **(101)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 12 563 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **2 848 516** | **4 185 042** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **77 171** | **80 174** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **2 771 346** | **4 104 868** |

© Sage

# Règles et Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant total du bilan de 42 549 252 € et dégage un résultat de 2 771 346 €.
La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016.

## FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Il n'y a rien à signaler sur cet exercice.

## CONSOLIDATION :

La société établit des comptes consolidés arrêté au 30 avril de chaque année. Le choix de cette date de clôture est notamment motivé par le souhait de vouloir refléter sur une juste périodicité, l'activité du sous palier de consolidation dont la mère est la filiale PRENAX GLOBAL AB.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES :

(En application au règlement ANC n°2016-07 du 4 Novembre 2016)

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

Les modes et durées d'amortissements retenus par l'entreprise pour traduire le rythme de consommation des avantages économiques sont les suivantes :

**Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières :**
La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances clients :**
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions pour risques et charges :**
La direction de la société, après consultation de ses conseillers juridiques, détermine le montant des provisions en fonction des risques existants à la clôture de chaque exercice.

# Immobilisations

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 44 135 864 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 25 | | |
| **TOTAL Immobilisations financières :** | 44 135 889 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **44 135 889** | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 44 135 864 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 25 | |
| **TOTAL Immobilisations financières :** | | | 44 135 889 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | **44 135 889** | |

© Sage

# Amortissements

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| **TOTAL Immobilisations Incorporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | |

© Sage

# Provisions Inscrites au Bilan

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immo. | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | | | | |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation | 3 636 769 | | 1 943 977 | 1 692 792 |
| Prov. sur autres immo. financières | | | | |
| Provisions sur stocks et en cours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | 3 636 769 | | 1 943 977 | 1 692 792 |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 636 769** | | **1 943 977** | **1 692 792** |

© Sage

# État des Échéances des Créances et Dettes

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 25 | | 25 |
| Autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | 25 | | 25 |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 17 846 | 17 846 | |
| Débiteurs divers | | | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **17 846** | **17 846** | |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 798 | 798 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **18 669** | **18 644** | **25** |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 36 256 | 36 256 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 17 846 | 17 846 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **54 102** | **54 102** | | |

© Sage

# Produits à Recevoir

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 17 846 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | **17 846** |

© Sage

# Charges à Payer

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 400 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **34 400** |

© Sage

# Charges et Produits Constatés d'Avance

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 798 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| **TOTAL** | **798** | |

© Sage

# . Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| | | |
| TOTAL | | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| | | |
| TOTAL | | |

NEANT

© Sage

# Détail des Transferts de Charges

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| NATURE | Montant |
|---|---|
| | |
| **TOTAL** | |

NEANT

© Sage

# Notes sur le compte de résultat

## Charges et produits financiers concernant les entreprises liées :

Montant compris dans les produits financiers : 904 539 €

Pour information, les autres transactions conclues avec des parties ou entreprises liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

## Rémunération des commissaires aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 22 977 €

## Impôts sur les bénéfices :

Depuis 2014, AB3 est la société mère du groupe d'intégration fiscale constitué d'elle-même et de la société AB2.
La filiale AB2 comptabilise sa charge d'impôt comme si elle était imposée seule, l'économie d'impôt étant conservé par la mère.
Après imputation des déficits antérieurs et avant son intégration fiscale, le montant de l'impôt sur les sociétés est nul pour AB3.
Les déficits fiscaux reportables après imputation s'élèvent à 946 945 €.

# Composition du Capital Social

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1505979 | 10 |
| 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 en fin d'exercice | 1505979 | 10 |

Affectation du résultat de 2015 de 4 104 868 € selon le PV d'AG du 17 mars 2016 :
- Affectation en RESERVE LEGALE pour 162 552 €
- Affectation en RAN pour 3 129 087 €
- Dividendes versés pour 813 229 €

TOTAL 4 104 868 €

© Sage

# Liste des Filiales et Participations

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capitaux propres | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | |
| SAS AB2 - 75002 | 42 443 072 | 99,99 | 2 848 518 |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | |
| 1. filiales non reprises en A:<br>- françaises | | | |
| - étrangères | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | |
| - françaises | | | |
| - étrangères | | | |

© Sage

# Effectif Moyen

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | | |
| Ouvriers | | |
| **TOTAL** | | |

© Sage

**AB3**
8 Rue des Capucines
75002 PARIS

Le 11/04/2017
Certifié conforme
Adrien Levy
Président AB3

# Etats Comptables

## 31/12/2016

**Audit Synthèse**
11 rue de Téhéran
75008 Paris

© Sage

# Bilan

© Sage

# Bilan Actif

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 44 135 864 | 1 692 792 | 42 443 072 | 40 499 095 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 25 | | 25 | 25 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL immobilisations financières :** | 44 135 889 | 1 692 792 | 42 443 097 | 40 499 120 |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | **44 135 889** | **1 692 792** | **42 443 097** | **40 499 120** |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| **TOTAL stocks et en-cours :** | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 17 846 | | 17 846 | 37 363 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **TOTAL créances :** | 17 846 | | 17 846 | 37 363 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 87 511 | | 87 511 | 51 730 |
| Charges constatées d'avance | 798 | | 798 | 813 |
| **TOTAL disponibilités et divers :** | 88 309 | | 88 309 | 52 543 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **106 155** | | **106 155** | **89 906** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **44 242 044** | **1 692 792** | **42 549 252** | **40 589 025** |

© Sage

# Bilan Passif

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | | | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| SITUATION NETTE | | | | |
| Capital social ou individuel | dont versé | 15 059 790 | 15 059 790 | 15 059 790 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | | |
| Écarts de réévaluation | dont écart d'équivalence | | | |
| Réserve légale | | | 1 505 979 | 1 343 427 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | 23 158 034 | 20 028 947 |
| Résultat de l'exercice | | | 2 771 346 | 4 104 868 |
| | | **TOTAL situation nette :** | **42 495 149** | **40 537 032** |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| | | **CAPITAUX PROPRES** | **42 495 149** | **40 537 032** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| | | **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| | | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | | **TOTAL dettes financières :** | | |
| AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS | | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 36 256 | 14 630 |
| Dettes fiscales et sociales | | | 17 846 | 37 363 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| | | **TOTAL dettes diverses :** | **54 102** | **51 993** |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| | | **DETTES** | **54 102** | **51 993** |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| | | **TOTAL GÉNÉRAL** | **42 549 252** | **40 589 025** |

© Sage

# Compte de Résultat

© Sage

# Compte de Résultat (Première Partie)

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | | | | |
| **Chiffres d'affaires nets** | | | | |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | 0 | |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **0** | |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements] | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 52 699 | 45 297 |
| **TOTAL charges externes :** | | | 52 699 | **45 297** |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 24 472 | 22 213 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| **TOTAL charges de personnel :** | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| **TOTAL dotations d'exploitation :** | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **77 171** | **67 510** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(77 170)** | **(67 510)** |

© Sage

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2016 | Net (N-1) 31/12/2015 |
|---|---|---|
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION** | **(77 170)** | **(67 510)** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 904 539 | 796 856 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 1 943 977 | 3 388 186 |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **2 848 516** | **4 185 042** |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER** | **2 848 516** | **4 185 042** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **2 771 346** | **4 117 532** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 101 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | | **101** |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL** | | **(101)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 12 563 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **2 848 516** | **4 185 042** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **77 171** | **80 174** |
| **BÉNÉFICE OU PERTE** | **2 771 346** | **4 104 868** |

© Sage

# Annexe

© Sage

# Règles et Méthodes Comptables

L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant total du bilan de 42 549 252 € et dégage un résultat de 2 771 346 €.
La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016.

## FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE :

Il n'y a rien à signaler sur cet exercice.

## CONSOLIDATION :

La société établit des comptes consolidés arrêté au 30 avril de chaque année. Le choix de cette date de clôture est notamment motivé par le souhait de vouloir refléter sur une juste périodicité, l'activité du sous palier de consolidation dont la mère est la filiale PRENAX GLOBAL AB.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES :

(En application au règlement ANC n°2016-07 du 4 Novembre 2016)

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

Les modes et durées d'amortissements retenus par l'entreprise pour traduire le rythme de consommation des avantages économiques sont les suivantes :

**Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières :**
La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances clients :**
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Provisions pour risques et charges :**
La direction de la société, après consultation de ses conseillers juridiques, détermine le montant des provisions en fonction des risques existants à la clôture de chaque exercice.

# Immobilisations

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 44 135 864 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 25 | | |
| **TOTAL Immobilisations financières :** | 44 135 889 | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **44 135 889** | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 44 135 864 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | 25 | |
| **TOTAL Immobilisations financières :** | | | 44 135 889 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | **44 135 889** | |

© Sage

# Amortissements

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Montant début exercice** | **Augmentations dotations** | **Diminutions reprises** | **Montant fin exercice** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement. | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES** | **Amortissements linéaires** | **Amortissements dégressifs** | **Amortissements exceptionnels** |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| **TOTAL Immobilisations incorporelles :** | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| **TOTAL Immobilisations corporelles :** | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | |

© Sage

# Provisions Inscrites au Bilan

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Prov. pour reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS RÉGLEMENTÉES** | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Prov. pour garant. données aux clients | | | | |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Prov. pour pensions et obligat. simil. | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Prov. pour renouvellement des immo. | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| **PROV. POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Prov. sur immobilisations corporelles | | | | |
| Prov. sur immo. titres mis en équival. | | | | |
| Prov. sur immo. titres de participation | 3 636 769 | | 1 943 977 | 1 692 792 |
| Prov. sur autres immo. financières | | | | |
| Provisions sur stocks et en cours | | | | |
| Provisions sur comptes clients | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| **PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION** | **3 636 769** | | **1 943 977** | **1 692 792** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **3 636 769** | | **1 943 977** | **1 692 792** |

© Sage

# État des Échéances des Créances et Dettes

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **DE L'ACTIF IMMOBILISÉ** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | 25 | | 25 |
| Autres immobilisations financières | | | |
| **TOTAL de l'actif immobilisé :** | **25** | | 25 |
| **DE L'ACTIF CIRCULANT** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État - Impôts sur les bénéfices | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 17 846 | 17 846 | |
| Débiteurs divers | | | |
| **TOTAL de l'actif circulant :** | **17 846** | **17 846** | |
| **CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE** | 798 | 798 | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **18 669** | **18 644** | **25** |

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprés des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 36 256 | 36 256 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 17 846 | 17 846 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **54 102** | **54 102** | | |

© Sage

# Produits à Recevoir

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| **Immobilisations financières** | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| **Créances** | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Personnel | |
| Organismes sociaux | |
| État | |
| Divers, produits à recevoir | |
| Autres créances | 17 846 |
| **Valeurs Mobilières de Placement** | |
| **Disponibilités** | |
| **TOTAL** | **17 846** |

© Sage

# Charges à Payer

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 34 400 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| **TOTAL** | **34 400** |

© Sage

# Charges et Produits Constatés d'Avance

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges ou produits d'exploitation | 798 | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 798 | |

© Sage

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| | | |
| TOTAL | | |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|---|---|---|
| | | |
| TOTAL | | |

NEANT

© Sage

# Détail des Transferts de Charges

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| NATURE | Montant |
|---|---|
| | |
| **TOTAL** | |

NEANT

© Sage

# Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées :

Montant compris dans les produits financiers : 904 539 €

Pour information, les autres transactions conclues avec des parties ou entreprises liées ont été conclues à des conditions normales de marché.

### Rémunération des commissaires aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 22 977 €

### Impôts sur les bénéfices :

Depuis 2014, AB3 est la société mère du groupe d'intégration fiscale constitué d'elle-même et de la société AB2.
La filiale AB2 comptabilise sa charge d'impôt comme si elle était imposée seule, l'économie d'impôt étant conservé par la mère.
Après imputation des déficits antérieurs et avant son intégration fiscale, le montant de l'impôt sur les sociétés est nul pour AB3.

# Composition du Capital Social

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 1505979 | 10 |
| 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 en fin d'exercice | 1505979 | 10 |

Affectation du résultat de 2015 de 4 104 868 € selon le PV d'AG du 17 mars 2016 :
- Affectation en RESERVE LEGALE pour 162 552 €
- Affectation en RAN pour 3 129 087 €
- Dividendes versés pour 813 229 €

TOTAL 4 104 868 €

© Sage

# Liste des Filiales et Participations

**AB3**

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capitaux propres | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| **A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | |
| SAS AB2 - 75002 | 42 443 072 | 99,99 | 2 848 518 |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu) | | | |
| **B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS** | | | |
| 1. filiales non reprises en A:<br>- françaises | | | |
| - étrangères | | | |
| 2. participations non reprises en A: | | | |
| - françaises | | | |
| - étrangères | | | |

© Sage

# Effectif Moyen

AB3

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 27/03/17
Tenue de compte EURO

| EFFECTIFS | Personnel salerié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | | |
| Ouvriers | | |
| **TOTAL** | | |

© Sage