Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE METZ

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

RECEPISSE DE DEPOT

ELIDE

2 rue Henri Dunant
57070 Saint-Julien-les-Metz

V/REF :
N/REF : 2012 B 166 / 2017-B-5502

Le greffier du tribunal d'instance de Metz certifie qu'il a reçu le 03/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Extrait de procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 30/06/2017

Rapport du commissaire aux comptes en date du 12/06/2017

Concernant la société

AB SERVE
Société par actions simplifiée
53 route de Rombas
57140 Woippy

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5502 le 18/09/2017

R.C.S. METZ TI 408 198 604 (2012 B 166)

Fait à METZ le 18/09/2017,

LE GREFFIER

TRIBUNAL D'INSTANCE 18 METZ MOSELLE

AB SERVE
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 53 Route de Rombas – 57140 WOIPPY
408 198 604 RCS METZ

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 242 079,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 242 079,88 euros

au poste « autre réserves » dans son intégralité.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 2 391 373,66 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le président

DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
Sous le n° 2017 B 5502
- 3 AOUT 2017
Le Greffier

TRIBUNAL D'INSTANCE METZ CAMPAGNE

YZICO
conseil & expertise

Yann OLLIVIER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Consultant

DEPOSE AU GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
Sous le n° 2017BS502
Le -3 AOUT 2017
Le Greffier

S.A.S. AB SERVE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 40.000 €uros
53, Route de Rombas
57140 WOIPPY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Monsieur le Président,
Mesdames,
Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification des appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I – Opinion sur les comptes annuels

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

Je certifie 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Mon appréciation des clients et provisions pour dépréciation s'est fondée sur :

- L'obtention des éléments probants justifiant les soldes et les provisions constituées ;
- Les travaux sur le respect de la séparation des exercices ;
- L'analyse de l'ancienneté des créances, ainsi que de la couverture du risque de non recouvrement afin de s'assurer du caractère raisonnable des provisions constituées.

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

III – Vérifications et informations spécifiques

J'ai 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 les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de ma part les observations suivantes :

En application de loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Nancy, le 12 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

Yann OLLIVIER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2016 Brut	31/12/2016 Amort. et Dépréc.	31/12/2016 Net	31/12/2015 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	5 069	821	4 247	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 183 475	1 962 189	1 221 286	871 295
Autres immobilisations corporelles	324 058	130 578	193 480	82 300
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 371 252	842 244	529 008	961 585
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	245 914		245 914	252 082
TOTAL (II)	**5 129 769**	**2 935 832**	**2 193 936**	**2 167 262**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	13 281		13 281	
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	6 174 851	71 897	6 102 953	3 830 557
Autres créances	1 652 749		1 652 749	1 418 847
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 413		35 413	35 413
DISPONIBILITES	189 950		189 950	2 186 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	34 331		34 331	13 768
TOTAL (III)	**8 100 575**	**71 897**	**8 028 678**	**7 484 653**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 230 344**	**3 007 730**	**10 222 614**	**9 651 915**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			245 914	221 086
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 105 294	1 887 260
Report à nouveau		(258 251)
Résultat de l'exercice	**242 080**	**476 285**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	**2 391 374**	**2 149 294**
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	125 725	147 694
Provisions pour charges		
Total des provisions	**125 725**	**147 694**
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	434 337	929 798
Emprunts et dettes financières divers	327 215	607 610
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 317 550	3 499 590
Dettes fiscales et sociales	2 519 734	2 248 600
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 000
Autres dettes	103 480	67 329
Produits constatés d'avance (1)	3 200	
Total des dettes	**7 705 516**	**7 354 928**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**10 222 614**	**9 651 915**
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	242 079,88	476 284,93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 244 447	6 562 345
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	21 104	152

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		1 249	1 249	496
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	19 651 996	1 044 307	20 696 303	17 188 606
	Montant net du chiffre d'affaires	**19 651 996**	**1 045 556**	**20 697 552**	**17 189 102**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			49 367	12 903
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			206 367	103 155
	Autres produits			24 736	13 695
	Total des produits d'exploitation (1)			**20 978 021**	**17 318 856**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			142 509	125 111
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 422 957	11 878 052
	Impôts, taxes et versements assimilés			208 036	169 323
	Salaires et traitements			2 986 883	2 332 799
	Charges sociales du personnel			1 201 067	874 204
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			391 179	396 902
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 674	19 219
	Dotations aux provisions			44 131	137 194
	Autres charges			76 784	4 441
	Total des charges d'exploitation (2)			**19 475 220**	**15 937 245**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 502 802**	**1 381 611**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 502 802**	**1 381 611**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	11 684	6 661
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	664	649
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**12 348**	**7 310**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	423 577	418 667
	Intérêts et charges assimilées (4)	45 870	73 766
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**469 447**	**492 433**
	RESULTAT FINANCIER	**(457 099)**	**(485 123)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 045 703**	**896 488**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 603	182 834
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**4 603**	**182 834**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	63 403	161 456
	Sur opérations en capital	200 232	139 678
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 889
	Total des charges exceptionnelles	**263 635**	**304 023**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(259 032)**	**(121 189)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	145 882	75 005
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	398 709	224 009
	TOTAL DES PRODUITS	**20 994 972**	**17 509 001**
	TOTAL DES CHARGES	**20 752 892**	**17 032 716**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**242 080**	**476 285**

(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

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **10 222 614** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **20 994 972** euros
  - un total charges de **20 752 892** euros

  - dégage un résultat de **242 080** euros

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

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **AB SERVE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Yann OLLIVIER

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **10 222 614** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **20 994 972** euros et un total **charges** de **20 752 892** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **242 080** 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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.
La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

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

Engagements de retraite

La société a opté conformément à la recommandation du CNC N° 2003 R-01 du 1er avril 2003 pour la non comptabilisation des engaments de retraite et l'inscription de l'engagement dans l'annexe.

Le montant des engagements relatifs au départ à la retraite a été déterminé en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite :
  - * cadres : 65 ans à l'initiative du salarié
  - * non cadres : 62 ans à l'initiave du salarié
- taux d'actualisation : 1.31 %
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  - * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  - * faible pour les non-cadres
- table de mortalité : INSEE 2015
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2016, le montant des engagements de retraite s'élévent à 115 080 € .

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement. Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64, pour un montant de 135 606 €

Le remboursement du CICE 2015 pour un montant de 112 679 € a permis de faire face au remboursement de la dette.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Eléments exceptiuonnels :

En vue de préserver la continuité d'exploitation de notre filliale AB SERVE LOC, notre société a accordé à cette derniere un abandon de créance à hauteur de 118 734 € .

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	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			5 069			5 069
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			5 069			5 069
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 487 512		699 426		3 462	3 183 475
	Instal., agencement, aménagement divers	62 075		133 174			195 249
	Matériel de transport	43 626		78 680		83 480	38 826
	Matériel de bureau, mobilier	79 155		12 748		1 920	89 984
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 672 368		924 027		88 862	3 507 534
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 380 252				9 000	1 371 252
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	252 082		15 664		21 832	245 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 632 334		15 664		30 832	1 617 166
	TOTAL	4 304 702		944 760		119 694	5 129 769

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		821		821
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		821		821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 616 217	349 435	3 462	1 962 189
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	22 922	15 898		38 820
	Matériel de transport	36 466	12 229	10 982	37 713
	Matériel de bureau, mobilier	43 169	12 797	1 920	54 045
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 718 773	390 359	16 365	2 092 767
	TOTAL	1 718 773	391 180	16 365	2 093 588

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal 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							

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		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				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	147 694	44 131	66 100	125 725
	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	**147 694**	**44 131**	**66 100**	**125 725**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	418 667	423 577		842 244
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	136 233	1 674	66 010	71 897
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**554 900**	**425 251**	**66 010**	**914 141**
	TOTAL GENERAL	**702 594**	**469 382**	**132 110**	**1 039 866**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		45 805	132 110	
	- financieres		423 577		
	- 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.

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	245 914	245 914	
	Clients douteux ou litigieux	79 569	79 569	
	Autres créances clients	6 095 282	6 095 282	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	765 333	765 333	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 495	8 495	
	Groupe et associés (2)	810 661	810 661	
	Débiteurs divers	68 260	68 260	
	Charges constatées d'avances	34 331	34 331	
	TOTAL DES CREANCES	**8 107 845**	**8 107 845**	

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

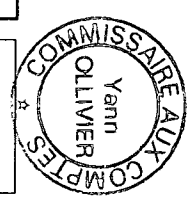
		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	21 104	21 104		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	413 233	177 164	236 069	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	325 000	100 000	225 000	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 317 550	4 317 550		
	Personnel et comptes rattachés	619 651	619 651		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	600 962	600 962		
	Impôts sur les bénéfices	152 820	152 820		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 131 568	1 131 568		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 733	14 733		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 215	2 215		
	Autres dettes	103 480	103 480		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 200	3 200		
	TOTAL DES DETTES	**7 705 516**	**7 244 447**	**461 069**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 78 194
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 622 259
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattaches				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		**1 530 527**
Autres créances clients		**1 503 369**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*1 503 369*	
Autres créances		**27 158**
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*12 702*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*8 495*	
PRODUITS A RECEVOIR	*5 961*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		**805 224**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**251**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	*177*	
INT. COURUS A PAYER	*74*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**124 864**
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*124 864*	
Dettes fiscales et sociales		**618 967**
PERSONNEL CONGES PAYES	*204 594*	
PROVISION PARTICIPATION SALARI	*145 882*	
PROV CH SOC S/CP	*92 067*	
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	*55 240*	
CHARGES SOCIALES/EXP	*587*	
CHARGES SOCIALES/FORM CONTINUE	*30 544*	
CHARGES SOCIALES/ TAXE HANDICA	*48 135*	
CHARGE SOCIALES/EFFORT CONSTRU	*13 745*	
CHARGES SOCIALES/TAXE APPRENTI	*13 439*	
ETAT CHARGES A PAYER	*14 733*	
Autres dettes		**61 142**
RRR A ACCORDER ET AUT AVOIRS A	*61 142*	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**34 331**
Services exterieurs		34 331	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**34 331**

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	France	Export	Total
Ventes de marchandises		1 249	1 249
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	19 651 996	1 044 307	20 696 303
TOTAL	**19 651 996**	**1 045 556**	**20 697 552**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Yann OLLIVIER

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				485 297		485 297
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			179 633		179 633
	Dotation exercice			69 328		69 328
	TOTAL			248 961		248 961
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			269 581		269 581
	Redevances Exercice			106 032		106 032
	TOTAL			375 613		375 613
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			106 032		106 032
	entre 1 et 5 ans			30 508		30 508
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			136 540		136 540
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			4 853		4 853
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			4 853		4 853
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				106 032		106 032

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

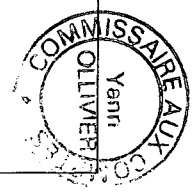
Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		141 393	
		141 393	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		115 080	
		115 080	
Autres engagements			
Avances reçues sur créances cédées au Factor			
Total des engagements financiers (1)		256 473	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
Emprunts	Nantissement de matériel	BNP	270 000	131 471
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	28 500	6 478
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	125 000	2 230
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	41 000	1 464
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	220 000	19 488
Emprunt	Nantissement de matériel	SOCIETE GENERALE	122 900	57 534
Emprunt	Nantissement de matériel	KOLB	270 000	66 974
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	SOCIETE GENERALE	67 855	34 177
		TOTAL	**1 145 255**	**319 816**



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
AB SERVE MAROC		(365 434)	92,11	(492 270)
AB SERVE TUNISIE			90,00	
QUALITY FREE ZONE		(109 272)	92,14	(39 198)
AB SERVE LOC		(18 977)	98,18	(7 239)
2. Participations (10 à 50 %)				
AB SERVE INDUSTRIES		(643 219)	10,00	(16 395)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros	31/12/2016
Remboursements assurance	31 367
Remboursement frais de personnel	8 393
Remboursement formation	34 497
TOTAL	74 257

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros	31/12/2016
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2016	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		10	
Professions intermédiaires		21	
Employés		14	
Ouvriers		53	
TOTAL		98	

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur YZICO	4 180	4 090	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur YZICO								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**4 180**	**4 090**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**4 180**	**4 090**	*100,00*	*100,00*				

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées	
Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
PARTICIPATION DES SALARIES	145 882
Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**145 882**

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2016 Brut	31/12/2016 Amort. et Dépréc.	31/12/2016 Net	31/12/2015 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	5 069	821	4 247	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus	3 183 475	1 962 189	1 221 286	871 295
Autres immobilisations corporelles	324 058	130 578	193 480	82 300
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 371 252	842 244	529 008	961 585
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	245 914		245 914	252 082
TOTAL (II)	**5 129 769**	**2 935 832**	**2 193 936**	**2 167 262**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	13 281		13 281	
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	6 174 851	71 897	6 102 953	3 830 557
Autres créances	1 652 749		1 652 749	1 418 847
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 413		35 413	35 413
DISPONIBILITES	189 950		189 950	2 186 068
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	34 331		34 331	13 768
TOTAL (III)	**8 100 575**	**71 897**	**8 028 678**	**7 484 653**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 230 344**	**3 007 730**	**10 222 614**	**9 651 915**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			245 914	221 086
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 105 294	1 887 260
Report à nouveau		(258 251)
Résultat de l'exercice	**242 080**	**476 285**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	**2 391 374**	**2 149 294**
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	125 725	147 694
Provisions pour charges		
Total des provisions	**125 725**	**147 694**
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	434 337	929 798
Emprunts et dettes financières divers	327 215	607 610
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 317 550	3 499 590
Dettes fiscales et sociales	2 519 734	2 248 600
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 000
Autres dettes	103 480	67 329
Produits constatés d'avance (1)	3 200	
Total des dettes	**7 705 516**	**7 354 928**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**10 222 614**	**9 651 915**
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	242 079,88	476 284,93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 244 447	6 562 345
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	21 104	152

DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL D'INSTANCE DE [illegible]
Le -3 AOUT 2017
Sous le n° 20175502

TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ CEDEX 1

COMMISSAIRE AUX COMPTES YANN OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		1 249	1 249	496
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	19 651 996	1 044 307	20 696 303	17 188 606
	Montant net du chiffre d'affaires	**19 651 996**	**1 045 556**	**20 697 552**	**17 189 102**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			49 367	12 903
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			206 367	103 155
	Autres produits			24 736	13 695
	Total des produits d'exploitation (1)			**20 978 021**	**17 318 856**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			142 509	125 111
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 422 957	11 878 052
	Impôts, taxes et versements assimilés			208 036	169 323
	Salaires et traitements			2 986 883	2 332 799
	Charges sociales du personnel			1 201 067	874 204
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			391 179	396 902
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 674	19 219
	Dotations aux provisions			44 131	137 194
	Autres charges			76 784	4 441
	Total des charges d'exploitation (2)			**19 475 220**	**15 937 245**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 502 802**	**1 381 611**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 502 802**	**1 381 611**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	11 684	6 661
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	664	649
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**12 348**	**7 310**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	423 577	418 667
	Intérêts et charges assimilées (4)	45 870	73 766
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**469 447**	**492 433**
	RESULTAT FINANCIER	**(457 099)**	**(485 123)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 045 703**	**896 488**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 603	182 834
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**4 603**	**182 834**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	63 403	161 456
	Sur opérations en capital	200 232	139 678
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 889
	Total des charges exceptionnelles	**263 635**	**304 023**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(259 032)**	**(121 189)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	145 882	75 005
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	398 709	224 009
	TOTAL DES PRODUITS	**20 994 972**	**17 509 001**
	TOTAL DES CHARGES	**20 752 892**	**17 032 716**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**242 080**	**476 285**

(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

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **10 222 614** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **20 994 972** euros
  - un total charges de **20 752 892** euros

  - dégage un résultat de **242 080** euros

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

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **AB SERVE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **10 222 614** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **20 994 972** euros et un total **charges** de **20 752 892** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **242 080** 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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.
La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

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

Engagements de retraite

La société a opté conformément à la recommandation du CNC N° 2003 R-01 du 1er avril 2003 pour la non comptabilisation des engaments de retraite et l'inscription de l'engagement dans l'annexe.

Le montant des engagements relatifs au départ à la retraite a été déterminé en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite :
  - * cadres : 65 ans à l'initiative du salarié
  - * non cadres : 62 ans à l'initiave du salarié
- taux d'actualisation : 1.31 %
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  - * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  - * faible pour les non-cadres
- table de mortalité : INSEE 2015
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2016, le montant des engagements de retraite s'élévent à 115 080 € .

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement. Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

Le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64, pour un montant de 135 606 €

Le remboursement du CICE 2015 pour un montant de 112 679 € a permis de faire face au remboursement de la dette.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Eléments exceptiuonnels :

En vue de préserver la continuité d'exploitation de notre filliale AB SERVE LOC, notre société a accordé à cette derniere un abandon de créance à hauteur de 118 734 € .

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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			5 069			5 069
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			5 069			5 069
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 487 512		699 426		3 462	3 183 475
	Instal., agencement, aménagement divers	62 075		133 174			195 249
	Matériel de transport	43 626		78 680		83 480	38 826
	Matériel de bureau, mobilier	79 155		12 748		1 920	89 984
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 672 368		924 027		88 862	3 507 534
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 380 252				9 000	1 371 252
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	252 082		15 664		21 832	245 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 632 334		15 664		30 832	1 617 166
	TOTAL	4 304 702		944 760		119 694	5 129 769

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		821		821
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		821		821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 616 217	349 435	3 462	1 962 189
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	22 922	15 898		38 820
	Matériel de transport	36 466	12 229	10 982	37 713
	Matériel de bureau, mobilier	43 169	12 797	1 920	54 045
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 718 773	390 359	16 365	2 092 767
	TOTAL	1 718 773	391 180	16 365	2 093 588

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal 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							

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		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				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	147 694	44 131	66 100	125 725
	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	**147 694**	**44 131**	**66 100**	**125 725**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation	418 667	423 577		842 244
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	136 233	1 674	66 010	71 897
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**554 900**	**425 251**	**66 010**	**914 141**
	TOTAL GENERAL	**702 594**	**469 382**	**132 110**	**1 039 866**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		45 805	132 110	
	- financières		423 577		
	- 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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	245 914	245 914	
	Clients douteux ou litigieux	79 569	79 569	
	Autres créances clients	6 095 282	6 095 282	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	765 333	765 333	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 495	8 495	
	Groupe et associés (2)	810 661	810 661	
	Débiteurs divers	68 260	68 260	
	Charges constatées d'avances	34 331	34 331	
	TOTAL DES CREANCES	**8 107 845**	**8 107 845**	

(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)	21 104	21 104		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	413 233	177 164	236 069	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	325 000	100 000	225 000	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 317 550	4 317 550		
	Personnel et comptes rattachés	619 651	619 651		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	600 962	600 962		
	Impôts sur les bénéfices	152 820	152 820		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 131 568	1 131 568		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 733	14 733		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 215	2 215		
	Autres dettes	103 480	103 480		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 200	3 200		
	TOTAL DES DETTES	**7 705 516**	**7 244 447**	**461 069**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 78 194
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 622 259
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Produits à recevoir		**1 530 527**
Autres créances clients		**1 503 369**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*1 503 369*	
Autres créances		**27 158**
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*12 702*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*8 495*	
PRODUITS A RECEVOIR	*5 961*	

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		**805 224**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**251**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	*177*	
INT. COURUS A PAYER	*74*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**124 864**
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*124 864*	
Dettes fiscales et sociales		**618 967**
PERSONNEL,CONGES PAYES	*204 594*	
PROVISION PARTICIPATION SALARI	*145 882*	
PROV CH SOC S/CP	*92 067*	
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	*55 240*	
CHARGES SOCIALES/EXP	*587*	
CHARGES SOCIALES/FORM CONTINUE	*30 544*	
CHARGES SOCIALES/ TAXE HANDICA	*48 135*	
CHARGE SOCIALES/EFFORT CONSTRU	*14 745*	
CHARGES SOCIALES/TAXE APPRENTI	*13 439*	
ETAT CHARGES A PAYER	*14 733*	
Autres dettes		**61 142**
RRR A ACCORDER ET AUT AVOIRS A	*61 142*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**34 331**
Services extérieurs		34 331	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**34 331**

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises		1 249	1 249
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	19 651 996	1 044 307	20 696 303
TOTAL	**19 651 996**	**1 045 556**	**20 697 552**

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
VALEUR D'ORIGINE				485 297		485 297
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			179 633		179 633
	Dotation exercice			69 328		69 328
	TOTAL			248 961		248 961
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			269 581		269 581
	Redevances Exercice			106 032		106 032
	TOTAL			375 613		375 613
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			106 032		106 032
	entre 1 et 5 ans			30 508		30 508
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			136 540		136 540
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			4 853		4 853
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			4 853		4 853
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				106 032		106 032

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		141 393	
		141 393	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		115 080	
		115 080	
Autres engagements			
Avances reçues sur créances cédées au Factor			
Total des engagements financiers (1)		256 473	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

COMMISSAIRE AUX COMPTES OLIVIER Yann

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
Emprunts	Nantissement de matériel	BNP	270 000	131 471
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	28 500	6 478
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	125 000	2 230
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	41 000	1 464
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	220 000	19 488
Emprunt	Nantissement de matériel	SOCIETE GENERALE	122 900	57 534
Emprunt	Nantissement de matériel	KOLB	270 000	66 974
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	SOCIETE GENERALE	67 855	34 177
		TOTAL	1 145 255	319 816

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
AB SERVE MAROC		(365 434)	92,11	(492 270)
AB SERVE TUNISIE			90,00	
QUALITY FREE ZONE		(109 272)	92,14	(39 198)
AB SERVE LOC		(18 977)	98,18	(7 239)
2. Participations (10 à 50 %)				
AB SERVE INDUSTRIES		(643 219)	10,00	(16 395)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros	31/12/2016
Remboursements assurance	31 367
Remboursement frais de personnel	8 393
Remboursement formation	34 497
TOTAL	74 257

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros	31/12/2016
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2016	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	10		
Professions intermédiaires	21		
Employés	14		
Ouvriers	53		
TOTAL	98		

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur YZICO	4 180	4 090	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur YZICO								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**4 180**	**4 090**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**4 180**	**4 090**	*100,00*	*100,00*				

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016
ACCROISSEMENTS — Provisions règlementées	
ACCROISSEMENTS — Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS — Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
ALLEGEMENTS — PARTICIPATION DES SALARIES	145 882
ALLEGEMENTS — Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**145 882**

COMMISSAIRE AUX COMPTES Yann OLLIVIER

Pour copie certifiée conforme