2012 B 166

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

2018 B 4644
Le 10 [illegible] 2018
Le Greffier

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 118 915,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 118 915,74 euros

au poste « autre réserves » dans son intégralité.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 2 510 289,40 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le président

YZICO
conseil & expertise

DEPOSE AU GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ
SOUS N° 2018B4644
Le 10 AOUT 2018
Le Greffier

Yann OLLIVIER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Associé

AB SERVE

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 40 000 €

Siège social : 53, route de ROMBAS

57140 - WOIPPY

RCS THIONVILLE 408 198 604

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2017

À l'assemblée générale de la société

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée AB SERVE relative à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 par actions simplifiée AB SERVE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et approprié pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Je n'ai 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 autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Y

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nancy, le 4 juin 2018
Le Commissaire aux comptes



Yann OLLIVIER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017 Brut	31/12/2017 Amort. et Déprec.	31/12/2017 Net	31/12/2016 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	12 814	4 462	8 352	4 247
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 365 114	2 199 643	1 165 471	1 221 286
	Autres immobilisations corporelles	371 441	177 670	193 772	193 480
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 551 252	1 242 242	309 010	529 008
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	279 843		279 843	245 914
	TOTAL (II)	**5 580 465**	**3 624 017**	**1 956 448**	**2 193 936**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matieres premières, approvisionnements	25 212		25 212	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)				
	Creances clients et comptes rattachés	4 665 359	109 680	4 555 678	6 102 953
	Autres créances	2 606 894		2 606 894	1 652 749
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 413		35 413	35 413
	DISPONIBILITES	876 418		876 418	189 950
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatees d'avance	36 708		36 708	34 331
	TOTAL (III)	**8 246 003**	**109 680**	**8 136 323**	**8 028 678**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 826 468**	**3 733 697**	**10 092 771**	**10 222 614**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			279 843	245 914
	(3) dont creances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2017	31/12/2016
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	2 347 374	2 105 294
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**118 916**	**242 080**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 510 289**	**2 391 374**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	162 340	125 725
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**162 340**	**125 725**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	780 349	434 337
	Emprunts et dettes financières divers	226 999	327 215
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 312 561	4 317 550
	Dettes fiscales et sociales	1 951 152	2 519 734
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	149 081	103 480
	Produits constatés d'avance (1)		3 200
	Total des dettes	**7 420 142**	**7 705 516**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**10 092 771**	**10 222 614**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	118 915,74	242 079,88
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 692 836	7 244 447
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		21 104

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		1 293	1 293	1 249
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 308 425	3 303 282	21 611 706	20 696 303
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 308 425**	**3 304 574**	**21 612 999**	**20 697 552**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			20 841	49 367
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			240 992	206 367
	Autres produits			72 820	24 736
	Total des produits d'exploitation (1)			**21 947 652**	**20 978 021**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			173 855	142 509
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			15 562 579	14 422 957
	Impôts, taxes et versements assimilés			243 006	208 036
	Salaires et traitements			3 355 582	2 986 883
	Charges sociales du personnel			1 281 302	1 201 067
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			478 449	391 179
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			38 819	1 674
	Dotations aux provisions			61 016	44 131
	Autres charges			2 691	76 784
	Total des charges d'exploitation (2)			**21 197 298**	**19 475 220**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**750 354**	**1 502 802**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**750 354**	**1 502 802**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	21 772	11 684
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	679	664
	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	**22 451**	**12 348**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	399 998	423 577
	Intérêts et charges assimilées (4)	48 064	45 870
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**448 062**	**469 447**
	RESULTAT FINANCIER	**(425 610)**	**(457 099)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**324 744**	**1 045 703**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	84 300	4 603
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**84 300**	**4 603**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	56 432	63 403
	Sur opérations en capital	56 071	200 232
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	100	
	Total des charges exceptionnelles	**112 603**	**263 635**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(28 303)**	**(259 032)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	34 149	145 882
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	143 376	398 709
	TOTAL DES PRODUITS	22 054 404	20 994 972
	TOTAL DES CHARGES	21 935 488	20 752 892
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**118 916**	**242 080**

(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

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 **10 092 771** euros

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

  - un total produits de **22 054 404** euros
  - un total charges de **21 935 488** euros

  - dégage un résultat de **118 916** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2017**
- finit le **31/12/2017**
- 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 **10 092 771** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 054 404** euros et un total **charges** de **21 935 488** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **118 916** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
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 : 1.3 %
- 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 2017
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements de retraite s'élévent à 164 740 € .

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 174 501 €

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 069		7 745			12 814
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 069		7 745			12 814
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 183 475		427 202		245 563	3 365 114
	Instal., agencement, aménagement divers	195 249		22 794			218 042
	Matériel de transport	38 826					38 826
	Matériel de bureau, mobilier	89 984		25 461		871	114 573
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 507 534		475 457		246 434	3 736 556
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 371 252		180 000			1 551 252
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	245 914		33 929			279 843
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 617 166		213 929			1 831 095
	TOTAL	5 129 769		697 131		246 434	5 580 465

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	821	3 640		4 462
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	821	3 640		4 462
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 962 189	426 946	189 492	2 199 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 820	29 930		68 750
	Matériel de transport	37 713	1 113		38 826
	Matériel de bureau, mobilier	54 045	16 920	871	70 094
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 092 767	474 909	190 363	2 377 313
	TOTAL	2 093 588	478 549	190 363	2 381 774

	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							
Materiel 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
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	125 725	61 016	24 401	162 340
	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	125 725	61 016	24 401	162 340
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation	842 244	399 998		1 242 242
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	71 897	38 819	1 036	109 680
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	914 141	438 817	1 036	1 351 922
	TOTAL GENERAL	1 039 866	499 833	25 436	1 514 262
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		99 834	25 436	
	Dont dotations et reprises - financières		399 998		
	Dont dotations et reprises - 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	31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	279 843	279 843	
Clients douteux ou litigieux	124 449	124 449	
Autres créances clients	4 540 910	4 540 910	
Creances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	326 049	326 049	
Taxes sur la valeur ajoutée	680 084	680 084	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	9 585	9 585	
Groupe et associés (2)	1 330 964	1 330 964	
Debiteurs divers	260 211	260 211	
Charges constatées d'avances	36 708	36 708	
TOTAL DES CREANCES	7 588 804	7 588 804	

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

	31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	780 349	178 043	504 368	97 939
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	225 000	100 000	125 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 312 561	4 312 561		
Personnel et comptes rattachés	502 817	502 817		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	450 813	450 813		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	971 050	971 050		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 472	26 472		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 999	1 999		
Autres dettes	149 081	149 081		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	7 420 142	6 692 836	629 368	97 939

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 601 806
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 334 513
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		532 944
Autres créances clients		312 422
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*312 422*	
Autres créances		220 522
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*195 705*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*9 585*	
PRODUITS A RECEVOIR	*15 232*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2017
Total des Charges à payer		776 406
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		129 051
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*129 051*	
Dettes fiscales et sociales		522 787
PERSONNEL,CONGES PAYES	*227 386*	
PROVISION PARTICIPATION SALARI	*34 149*	
PROV CH SOC S CP	*102 324*	
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	*13 998*	
CHARGES SOCIALES EXP	*10 663*	
CHARGES SOCIALES/FORM CONTINUE	*39 940*	
CHARGES SOCIALES/ TAXE HANDICA	*36 014*	
CHARGE SOCIALES/EFFORT CONSTRU	*16 098*	
CHARGES SOCIALES/TAXE APPRENTI	*15 741*	
ETAT,CHARGES A PAYER	*26 472*	
Autres dettes		124 569
RRR A ACCORDER ET AUT AVOIRS A	*124 569*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**36 708**
Services extérieurs		36 708	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**36 708**

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	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		1 293	1 293
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	18 308 425	3 303 282	21 611 706
TOTAL	**18 308 425**	**3 304 574**	**21 612 999**

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
VALEUR D'ORIGINE				485 297		485 297
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			248 961		248 961
	Dotation exercice			69 328		69 328
	TOTAL			318 289		318 289
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			375 613		375 613
	Redevances Exercice			106 032		106 032
	TOTAL			481 645		481 645
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			25 864		25 864
	entre 1 et 5 ans			4 644		4 644
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			30 508		30 508
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			4 853		4 853
	a 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	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		35 361	
		35 361	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		164 740	
		164 740	
Autres engagements			
Avances reçues sur créances cédées au Factor			
Total des engagements financiers (1)		200 101	
(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	31/12/2017
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	270 000	92 194
Emprunt	Nantissement de matériel	Société générale	122 900	39 491
Emprunt	Nantissement de matériel	Kolb	270 000	9 724
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	Société Générale	67 855	24 298
Emprunt	Nantissement compte titres	Crédit Agricole	180 000	157 350
Emprunt	Gage espèces	BPI	230 000	230 000
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	120 000	110 194
		TOTAL	1 260 755	663 251

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros — 31/12/2017

	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
AB SERVE MAROC	(868 570)	92,11	(521 741)
AB SERVE TUNISIE	58 215	90,00	81 176
QUALITY FREE ZONE	(131 979)	92,14	(28 270)
AB SERVE LOC	(227 383)	98,18	(2 251)
2. Participations (10 à 50 %)			
AB SERVE INDUSTRIES	(749 412)	10,00	(106 193)
AB SERVE GERMANY			
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	31/12/2017
Remboursements assurance	84 623
Remboursement frais de personnel	4 805
Remboursement formation	126 128
TOTAL	215 556

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros	31/12/2017
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

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	13	
	Professions intermédiaires	21	
	Employés	14	
	Ouvriers	46	
	TOTAL	94	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016	%	%	31/12/2017	31/12/2016	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur YZICO	5 060	4 180	*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	5 060	4 180	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 060	4 180	*100,00*	*100,00*				

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros	31/12/2017
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées	
Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
PARTICIPATION DES SALARIES	37 239
Autres	
C3S	7 168
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**44 407**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	12 814	4 462	8 352	4 247
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 365 114	2 199 643	1 165 471	1 221 286
	Autres immobilisations corporelles	371 441	177 670	193 772	193 480
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 551 252	1 242 242	309 010	529 008
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	279 843		279 843	245 914
	TOTAL (II)	**5 580 465**	**3 624 017**	**1 956 448**	**2 193 936**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	25 212		25 212	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	4 665 359	109 680	4 555 678	6 102 953
	Autres créances	2 606 894		2 606 894	1 652 749
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 413		35 413	35 413
	DISPONIBILITES	876 418		876 418	189 950
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	36 708		36 708	34 331
	TOTAL (III)	**8 246 003**	**109 680**	**8 136 323**	**8 028 678**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 826 468**	**3 733 697**	**10 092 771**	**10 222 614**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 279 843 — 245 914
(3) dont créances à plus d'un an

Le 10 2018 — Le Greffier

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

		Etat exprimé en euros	31/12/2017	31/12/2016
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	2 347 374	2 105 294
		Report à nouveau		
		Résultat de l'exercice	**118 916**	**242 080**
		Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
		Total des capitaux propres	**2 510 289**	**2 391 374**
Autres fonds propres		Produits des émissions de titres participatifs		
		Avances conditionnées		
		Total des autres fonds propres		
Provisions		Provisions pour risques	162 340	125 725
		Provisions pour charges		
		Total des provisions	**162 340**	**125 725**
DETTES (1)		**DETTES FINANCIERES**		
		Emprunts obligataires convertibles		
		Autres emprunts obligataires		
		Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	780 349	434 337
		Emprunts et dettes financières divers	226 999	327 215
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
		DETTES D'EXPLOITATION		
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 312 561	4 317 550
		Dettes fiscales et sociales	1 951 152	2 519 734
		DETTES DIVERSES		
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
		Autres dettes	149 081	103 480
		Produits constatés d'avance (1)		3 200
		Total des dettes	**7 420 142**	**7 705 516**
		Ecarts de conversion passif		
		TOTAL PASSIF	**10 092 771**	**10 222 614**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	118 915,74	242 079,88
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 692 836	7 244 447
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		21 104

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		1 293	1 293	1 249
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 308 425	3 303 282	21 611 706	20 696 303
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 308 425**	**3 304 574**	**21 612 999**	**20 697 552**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			20 841	49 367
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			240 992	206 367
	Autres produits			72 820	24 736
	Total des produits d'exploitation (1)			**21 947 652**	**20 978 021**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			173 855	142 509
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			15 562 579	14 422 957
	Impôts, taxes et versements assimilés			243 006	208 036
	Salaires et traitements			3 355 582	2 986 883
	Charges sociales du personnel			1 281 302	1 201 067
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			478 449	391 179
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			38 819	1 674
	Dotations aux provisions			61 016	44 131
	Autres charges			2 691	76 784
	Total des charges d'exploitation (2)			**21 197 298**	**19 475 220**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**750 354**	**1 502 802**

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**750 354**	**1 502 802**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	21 772	11 684
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	679	664
	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	**22 451**	**12 348**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	399 998	423 577
	Intérêts et charges assimilées (4)	48 064	45 870
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**448 062**	**469 447**
	RESULTAT FINANCIER	**(425 610)**	**(457 099)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**324 744**	**1 045 703**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	84 300	4 603
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**84 300**	**4 603**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	56 432	63 403
	Sur opérations en capital	56 071	200 232
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	100	
	Total des charges exceptionnelles	**112 603**	**263 635**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(28 303)**	**(259 032)**
	PARTICIPATION DES SALARIES	34 149	145 882
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	143 376	398 709
	TOTAL DES PRODUITS	**22 054 404**	**20 994 972**
	TOTAL DES CHARGES	**21 935 488**	**20 752 892**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**118 916**	**242 080**

(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

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 **10 092 771** euros

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

  - un total produits de **22 054 404** euros
  - un total charges de **21 935 488** euros

  - dégage un résultat de **118 916** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2017**
- finit le **31/12/2017**
- 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.

Pour copie certifiée conforme

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 **10 092 771** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 054 404** euros et un total **charges** de **21 935 488** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **118 916** euros.

L'exercice considéré débute **le 01/01/2017** et finit **le 31/12/2017.**
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.

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 : 1.3 %
- 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 2017
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2017, le montant des engagements de retraite s'élévent à 164 740 € .

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 174 501 €

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 069		7 745			12 814
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 069**		**7 745**			**12 814**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 183 475		427 202		245 563	3 365 114
	Instal., agencement, aménagement divers	195 249		22 794			218 042
	Matériel de transport	38 826					38 826
	Matériel de bureau, mobilier	89 984		25 461		871	114 573
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 507 534**		**475 457**		**246 434**	**3 736 556**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 371 252		180 000			1 551 252
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	245 914		33 929			279 843
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 617 166**		**213 929**			**1 831 095**
	TOTAL	**5 129 769**		**697 131**		**246 434**	**5 580 465**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	821	3 640		4 462
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**821**	**3 640**		**4 462**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 962 189	426 946	189 492	2 199 643
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 820	29 930		68 750
	Matériel de transport	37 713	1 113		38 826
	Matériel de bureau, mobilier	54 045	16 920	871	70 094
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 092 767**	**474 909**	**190 363**	**2 377 313**
	TOTAL	**2 093 588**	**478 549**	**190 363**	**2 381 774**

	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							

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
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	125 725	61 016	24 401	162 340
	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	**125 725**	**61 016**	**24 401**	**162 340**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	842 244	399 998		1 242 242
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	71 897	38 819	1 036	109 680
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**914 141**	**438 817**	**1 036**	**1 351 922**
	TOTAL GENERAL	**1 039 866**	**499 833**	**25 436**	**1 514 262**

Dont dotations et reprises			
	- d'exploitation	99 834	25 436
	- financières	399 998	
	- 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.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	279 843	279 843	
Clients douteux ou litigieux	124 449	124 449	
Autres créances clients	4 540 910	4 540 910	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	326 049	326 049	
Taxes sur la valeur ajoutée	680 084	680 084	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	9 585	9 585	
Groupe et associés (2)	1 330 964	1 330 964	
Débiteurs divers	260 211	260 211	
Charges constatées d'avances	36 708	36 708	
TOTAL DES CREANCES	**7 588 804**	**7 588 804**	

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

	31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	780 349	178 043	504 368	97 939
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	225 000	100 000	125 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 312 561	4 312 561		
Personnel et comptes rattachés	502 817	502 817		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	450 813	450 813		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	971 050	971 050		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 472	26 472		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 999	1 999		
Autres dettes	149 081	149 081		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**7 420 142**	**6 692 836**	**629 368**	**97 939**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	601 806
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	334 513
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		**532 944**
Autres créances clients		**312 422**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*312 422*	
Autres créances		**220 522**
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NO	*195 705*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*9 585*	
PRODUITS A RECEVOIR	*15 232*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2017**

Total des Charges à payer		776 406
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**129 051**
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	*129 051*	
Dettes fiscales et sociales		**522 787**
PERSONNEL,CONGES PAYES	*227 386*	
PROVISION PARTICIPATION SALARI	*34 149*	
PROV CH SOC S/CP	*102 324*	
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	*13 998*	
CHARGES SOCIALES/EXP	*10 663*	
CHARGES SOCIALES/FORM CONTINUE	*39 940*	
CHARGES SOCIALES/ TAXE HANDICA	*36 014*	
CHARGE SOCIALES/EFFORT CONSTRU	*16 098*	
CHARGES SOCIALES/TAXE APPRENTI	*15 741*	
ETAT,CHARGES A PAYER	*26 472*	
Autres dettes		**124 569**
RRR A ACCORDER ET AUT AVOIRS A	*124 569*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**36 708**
Services exterieurs		36 708	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**36 708**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2017	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**

Reçu copie conforme

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises		1 293	1 293
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	18 308 425	3 303 282	21 611 706
TOTAL	**18 308 425**	**3 304 574**	**21 612 999**

Pour copie conforme

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
VALEUR D'ORIGINE				485 297		485 297
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			248 961		248 961
	Dotation exercice			69 328		69 328
	TOTAL			318 289		318 289
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			375 613		375 613
	Redevances Exercice			106 032		106 032
	TOTAL			481 645		481 645
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			25 864		25 864
	entre 1 et 5 ans			4 644		4 644
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			30 508		30 508
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

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		35 361	
		35 361	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		164 740	
		164 740	
Autres engagements			
Avances reçues sur créances cédées au Factor			
Total des engagements financiers (1)		**200 101**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

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	31/12/2017
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	270 000	92 194
Emprunt	Nantissement de matériel	Société générale	122 900	39 491
Emprunt	Nantissement de matériel	Kolb	270 000	9 724
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	Société Générale	67 855	24 298
Emprunt	Nantissement compte titres	Crédit Agricole	180 000	157 350
Emprunt	Gage espèces	BPI	230 000	230 000
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	120 000	110 194
		TOTAL	**1 260 755**	**663 251**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
AB SERVE MAROC		(868 570)	92,11	(521 741)
AB SERVE TUNISIE		58 215	90,00	81 176
QUALITY FREE ZONE		(131 979)	92,14	(28 270)
AB SERVE LOC		(227 383)	98,18	(2 251)
2. Participations (10 à 50 %)				
AB SERVE INDUSTRIES		(749 412)	10,00	(106 193)
AB SERVE GERMANY				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2017**

Rembousements assurance	84 623
Remboursement frais de personnel	4 805
Remboursement formation	126 128
TOTAL	**215 556**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017
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

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		13	
	Professions intermédiaires		21	
	Employés		14	
	Ouvriers		46	
	TOTAL		**94**	

Pour copie certifiée conforme

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	31/12/2017	**31/12/2016**	**%**	**%**	**31/12/2017**	**31/12/2016**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur YZICO	5 060	4 180	*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	**5 060**	**4 180**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**5 060**	**4 180**	*100,00*	*100,00*				

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2017**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	PARTICIPATION DES SALARIES	37 239
	Autres	
	C3S	7 168
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	**44 407**

Pour copie certifiée conforme