RCS : LA ROCHELLE
Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00144
Numéro SIREN : 494 484 033
Nom ou dénomination : A B 2 D PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2018 sous le numéro de dépôt 1845

AB2D PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 170 000 euros
Siège social : 6 rue Pythagore ZI de Belle Aire
17440 AYTRE
494 484 033 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 26 AVRIL 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 8.265,30 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	8.265,30 euros
Report à nouveau antérieur	-27.168,50 euros

AFFECTATION

Report à nouveau	8.265,30 euros

L'affectation du résultat permet un apurement des pertes à hauteur de -18.903,2 euros.

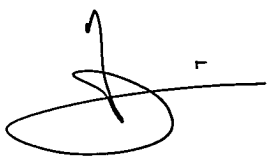
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée par 17000 **voix, s'abstiennent** / **voix.**

Pour copie certifiée conforme

Le Président



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

(1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS AB2D PARTICIPATIONS** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 6 rue Pythagore 17440 AYTRE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 9 4 4 8 4 0 3 3 0 0 0 1 9 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	55 000	AS 48 950	6 050	17 050
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	501 936	CV	501 936	501 936
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	330	BE	330	330
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	1 688	BI	1 688	1 688
		TOTAL (II)	BJ	**558 954**	BK **48 950**	**510 004**	**521 004**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	24 000	BY	24 000	28 800
		Autres créances (3)	BZ	36 779	CA	36 779	46 186
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	8 100	CG	8 100	6 926
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		
		TOTAL (III)	CJ	**68 879**	CK	**68 879**	**81 913**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**627 833**	1A **48 950**	**578 883**	**602 916**

Certifié conforme

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 35 234

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise **SAS AB2D PARTICIPATIONS** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 170 000)	DA	170 000	170 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	707	707
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(27 169)	(34 790)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**8 265**	**7 622**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	21 936	21 936
	TOTAL (I)	DL	**173 740**	**165 475**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	41 028	47 340
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	155 081	178 940
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	190 982	190 911
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 051	13 051
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 000	7 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**405 143**	**437 442**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**578 883**	**602 916**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	99 516	100 808
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

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

DGFiP N° 2052 2016

Désignation de l'entreprise : **SAS AB2D PARTICIPATIONS** — Néant ☐*

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	24 000	FH		FI	24 000	24 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**24 000**	FK		FL	**24 000**	**24 000**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**24 000**	**24 000**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 255	3 913
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX		
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	11 000	11 000
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**14 255**	**14 913**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**9 745**	**9 087**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**9 745**	**9 087**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DGFiP N° 2053 2016

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise **SAS AB2D PARTICIPATIONS** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 480	1 465
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**1 480**	**1 465**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(1 480)**	**(1 465)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**24 000**	**24 000**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**15 735**	**16 378**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**8 265**	**7 622**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

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

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	1 480	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Annexe aux comptes annuels

1 Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2016** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **31/12/2015** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **578 883 €.**

Le résultat net comptable est de **8 265 €.**

2 Evènements significatifs et faits caractéristiques

2.1 Evènements principaux de l'exercice

Néant.

2.2 Situation de la filiale Formes et Volumes

La filiale Formes et Volumes a fait l'objet en avril 2009 d'une procédure de redressement judiciaire avec ouverture d'une période d'observation.

Le plan de continuation de la filiale Formes & Volumes en redressement judiciare depuis le 07/04/2009 a été adopté le 22/06/2010.

La situation nette était de 291 159 € au 31/12/2016. Il ressort des comptes de l'exercice 2016 un bénéfice net de 26 076 €. La production de l'exercice est de 1 349 695 € et l' EBE dégagé est de 54 k€ soit 3.97% du CA.

Ainsi, aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

2.3 Principes, règles et méthodes comptables

Annexe aux comptes annuels

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Evaluation des immobilisations financières** :Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition de ces immobilisations. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

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

- **Créances :** Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

- **Provisions pour risques et charges :** Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

- **Indemnité de fin de carrière et Droits individuels à la formation :** non applicable en l'absence de salariés.

Annexe aux comptes annuels

3 Informations relatives au bilan

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Immobilisations	Elément 2	x	
Amortissements	Elément 3	x	
Provisions	Elément 4	x	
Créances et Dettes	Elément 5	x	
Postes du bilan relatifs aux filiales et participations	Elément 6.01	x	
Réévaluations	Elément 6.02		x
Frais d'établissement	Element 6.03		x
Frais de recherche	Elément 6.04		x
Fonds commercial	Elément 6.05		x
Evaluation d'éléments d'actif	Elément 6.08		x
Produits à recevoir	Elément 6.10		x
Charges à payer	Elément 6.11	x	
Charges constatées d'avance	Elément 6.12		x
Produits constatés d'avance	Elément 6.12		x
Charges à répartir	Elément 6.13		x
Capital social	Elément 6.14	x	
Droits individuels à la formation			
Engagement pris en matière de retraite			
Annexe libre			

Annexe aux comptes annuels

4 Informations relatives au compte de résultat

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Ventilation du chiffre d 'affaires	Elément 6.17		x
Résultat financier			x
Résultat exceptionnel			x
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Elément 6.18		x
Evaluations fiscales dérogatoires	Elément 10		x
Accroissement et allègements de la dette future d'impôts	Elément 11		x
Annexe libre			

5 Autres informations

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Crédit bail	Elément		x
Engagements financiers	Elément 8	x	
Dettes garanties par des sûretés réelles	Elément 9		x
Effectif moyen	Elément 13		x
Sociétés mères consolidant les comptes	Elément 14		x
Filiales et participations	Elément 15	x	

Exco
Valliance Audit

Guy ARNAUD
David DECOURS
Eliane DULAC
José GONCALVES
Eric GUILLEN
Franck HUYGHE
Carole LEJAS
Cédric LHOTE
Christophe POT
Bruno POURTALE
Guillaume TARDY

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Associés

S.A.S AB2D PARTICIPATIONS

6 Rue Pythagore
17440 AYTRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 DECEMBRE 2016

S.A.S. : AB2D PARTICIPATIONS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au capital de 170.000 Euros

SIEGE SOCIAL : 6 rue Pythagore – 17440 AYTRE

SIRET : 494 484 033 00027

R.C.S.LA ROCHELLE : B 494 484 033

Mesdames, Messieurs les Associés de la Société AB2D PARTICIPATIONS,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société AB2D PARTICIPATIONS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier :

- les principes comptables suivis,
- les estimations significatives retenues,
- et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

Dans le cadre de notre audit, nous nous sommes notamment assurés du respect des principes comptables sur l'évaluation des titres de participations.

Ces contrôles substantifs n'ont pas mis en évidence d'anomalie de nature à remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

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

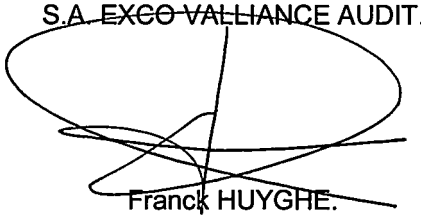
III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Périgny, le 10 avril 2017.

Le Commissaire aux Comptes,
S.A. EXCO VALLIANCE AUDIT.



Franck HUYGHE.

Bilan Actif

		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	55 000	48 950	6 050	17 050
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	501 936		501 936	501 936
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	330		330	330
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 688		1 688	1 688
	TOTAL (II)	558 954	48 950	510 004	521 004
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	24 000		24 000	28 800
	Autres créances	36 779		36 779	46 186
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	8 100		8 100	6 926
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	68 879		68 879	81 913
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	627 833	48 950	578 883	602 916

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		1 688
(3) dont créances à plus d'un an	35 234	35 233

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	170 000	170 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	707	707
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(27 169)	(34 790)
	Résultat de l'exercice	8 265	7 622
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	21 936	21 936
	Total des capitaux propres	**173 740**	**165 475**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	41 028	47 340
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 081	178 940
	Emprunts et dettes financières divers	190 982	190 911
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 051	13 051
	Dettes fiscales et sociales	4 000	7 200
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**405 143**	**437 442**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**578 883**	**602 916**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 265,30	7 621,59
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	99 516	100 808
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

EXCO
Patrimoine Audit
3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 36 - APE 6920Z

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	24 000		24 000	24 000
	Montant net du chiffre d'affaires	**24 000**		**24 000**	**24 000**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**24 000**	**24 000**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 255	3 913
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 000	11 000
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**14 255**	**14 913**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**9 745**	**9 087**

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	9 745	9 087
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 745	9 087
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 480	1 465
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 480	1 465
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 480)	(1 465)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	24 000	24 000
	TOTAL DES CHARGES	15 735	16 378
	RESULTAT DE L'EXERCICE	8 265	7 622

(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		

Lyon
Valérie Audit
3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 36 - APE 6920Z

Annexe aux comptes annuels

Table des matières

1 Préambule

2 Evènements significatifs et faits caractéristiques
2.1 Evènements principaux de l'exercice
2.2 Situation de la filiale Formes et Volumes
2.3 Principes, règles et méthodes comptables

3 Informations relatives au bilan

4 Informations relatives au compte de résultat

5 Autres informations

Annexe aux comptes annuels

1 Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2016** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent clos le **31/12/2015** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **578 883 €.**

Le résultat net comptable est de **8 265 €.**

2 Evènements significatifs et faits caractéristiques

2.1 Evènements principaux de l'exercice

Néant.

2.2 Situation de la filiale Formes et Volumes

La filiale Formes et Volumes a fait l'objet en avril 2009 d'une procédure de redressement judiciaire avec ouverture d'une période d'observation.

Le plan de continuation de la filiale Formes & Volumes en redressement judiciare depuis le 07/04/2009 a été adopté le 22/06/2010.

La situation nette était de 291 159 € au 31/12/2016. Il ressort des comptes de l'exercice 2016 un bénéfice net de 26 076 €. La production de l'exercice est de 1 349 695 € et l' EBE dégagé est de 54 k€ soit 3.97% du CA.

Ainsi, aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

2.3 Principes, règles et méthodes comptables

Annexe aux comptes annuels

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Evaluation des immobilisations financières :**Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition de ces immobilisations. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

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

- **Créances :** Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

- **Provisions pour risques et charges :** Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

- **Indemnité de fin de carrière et Droits individuels à la formation :** non applicable en l'absence de salariés.

Annexe aux comptes annuels

3 Informations relatives au bilan

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Immobilisations	Elément 2	x	
Amortissements	Elément 3	x	
Provisions	Elément 4	x	
Créances et Dettes	Elément 5	x	
Postes du bilan relatifs aux filiales et participations	Elément 6.01	x	
Réévaluations	Elément 6.02		x
Frais d'établissement	Element 6.03		x
Frais de recherche	Elément 6.04		x
Fonds commercial	Elément 6.05		x
Evaluation d'éléments d'actif	Elément 6.08		x
Produits à recevoir	Elément 6.10		x
Charges à payer	Elément 6.11	x	
Charges constatées d'avance	Elément 6.12		x
Produits constatés d'avance	Elément 6.12		x
Charges à répartir	Elément 6.13		x
Capital social	Elément 6.14	x	
Droits individuels à la formation			
Engagement pris en matière de retraite			
Annexe libre			

Annexe aux comptes annuels

4 Informations relatives au compte de résultat

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Ventilation du chiffre d 'affaires	Elément 6.17		x
Résultat financier			x
Résultat exceptionnel			x
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Elément 6.18		x
Evaluations fiscales dérogatoires	Elément 10		x
Accroissement et allègements de la dette future d'impôts	Elément 11		x
Annexe libre			

5 Autres informations

Désignation	Référence	Applicable	Non applicable
Crédit bail	Elément		x
Engagements financiers	Elément 8	x	
Dettes garanties par des sûretés réelles	Elément 9		x
Effectif moyen	Elément 13		x
Sociétés mères consolidant les comptes	Elément 14		x
Filiales et participations	Elément 15	x	

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	55 000					55 000
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 000					55 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	501 936					501 936
	Autres titres immobilisés	330					330
	Prêts et autres immobilisations financières	1 688					1 688
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	503 954					503 954
	TOTAL	558 954					558 954

EXCO
Vatiance Audit
3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 35 - APE 6920Z

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	37 950	11 000		48 950
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 950	11 000		48 950
	TOTAL	37 950	11 000		48 950

	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	21 936			21 936
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	21 936			21 936
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	21 936			21 936
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières				
	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.

Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 688		1 688
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 000	24 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 545	1 545	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	35 234		35 234
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	62 467	25 545	36 922
(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)	41 028	6 312	34 716	
	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)	155 081	23 859	131 223	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 051	9 452	4 599	
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 000	4 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	190 982	55 893		135 089
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	405 143	99 516	170 538	135 089
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 171			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	190 442			

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	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			480 000	
Créances sur participations			35 234	
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés			24 000	
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				

EXCO Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 36 - APE 6920Z

Charges à payer

		31/12/2016
Total des Charges à payer		**8 616**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**8 616**
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	8 616	

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	17 000,00	10,0000	170 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**17 000,00**	**10,0000**	**170 000,00**

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Nantissement de parts sociales au profit Banque Populaire Nantissement de parts sociales au profit Crédit Mutuel Océan			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

	31/12/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
FORMES ET VOLUMES SARL		291 159	100,00	26 076
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

EXCO Valliance Audit
3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80 009 - 17180 PERIGNY
Tél 05 46 42 42 85 - Fax 05 46 43 45 24
Siret : 351 216 031 000 36 - APE 6920Z

Exco
Valliance Audit

Guy ARNAUD
David DECOURS
Eliane DULAC
José GONCALVES
Eric GUILLEN
Franck HUYGHE
Carole LEJAS
Cédric LHOTE
Christophe POT
Bruno POURTALE
Guillaume TARDY

Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
Associés

S.A.S AB2D PARTICIPATIONS

6 Rue Pythagore
17440 AYTRE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée Générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos au 31 DECEMBRE 2016

Siège social Périgny (17180) :	3-5 Avenue Bernard Moitessier CS 80009	Tél. : (33) 05.46.42.42.85	Fax : (33) 05.46.43.45.24	Email : valliance@exco.fr
Rochefort (17300) :	6, Rue Antoine Chanzy	Tél. : (33) 05.46.82.30.50	Fax : (33) 05.46.87.59.63	
Royan (17200) :	8, Rue des Vagues	Tél. : (33) 05.46.08.02.82	Fax : (33) 05.46.08.02.83	
Saintes (17100) :	8, Allée du 14 Juillet	Tél. : (33) 05.46.92.33.80	Fax : (33) 05.46.95.01.37	
Barbezieux Saint Hilaire (16300) :	32, Boulevard Chanzy	Tél. : (33) 05.45.78.31.84	Fax : (33) 05.45.78.96.69	
Jarnac (16200) :	38, Rue Pasteur	Tél. : (33) 05.45.81.17.99	Fax : (33) 05.45.81.78.36	
St Yrieix sur Charente (16710) :	Rue du Petit Rouillac RD 57 - Les Grands Champs	Tél. : (33) 05.45.39.49.93	Fax : (33) 05.45.38.82.94	
Lormont (33310) :	Quai Carriet	Tél. : (33) 05.57.19.14.24	Fax : (33) 05.57.19.14.34	
Mérignac (33692) :	2, Avenue Henry Le Chatelier CS 40008	Tél. : (33) 05.56.16.78.00	Fax : (33) 05.56.16.78.01	Email : valliance.fp@exco.fr

Bureaux à l'Etranger : Cracovie, Gdansk, Poznań, Radom, Varsovie, Wroclaw (Pologne) – Porto (Portugal)

Site internet : www.excovalliance.fr

Membre de EXCO Valliance - SA à Conseil d'Administration au capital de 38 112 € - B 351 216 031 RCS La Rochelle – FR 58 351 216 031
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Poitiers

KRESTON INTERNATIONAL

S.A.S. : AB2D PARTICIPATIONS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au capital de 170.000 Euros

SIEGE SOCIAL : 6 rue Pythagore – 17440 AYTRE

SIRET : 494 484 033 00027

R.C.S.LA ROCHELLE : B 494 484 033

Mesdames, Messieurs les Associés de la Société AB2D PARTICIPATIONS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.
Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTION SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Périgny, le 10 avril 2017.

Le Commissaire aux Comptes,
S.A. EXCO VALLIANCE AUDIT.

Franck HUYGHE.