



RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00472

Numéro SIREN : 795 176 817

Nom ou dénomination : A.L.D.O. INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2017 sous le numéro de dépôt 424

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LAVAL

CS 415 (12 allée de la Chartre)
53004 LAVAL CEDEX
TEL: 02 43 59 70 80 - FAX : 02 43 58 15 67
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET SOFIDEM

rue J.B. Lamarck - Parc d'Activités les Morandières
CS 52145
53021 LAVAL CEDEX 9

V/REF : LGR

N/REF : 2013 B 472 / 2017-B-424

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE LAVAL certifie qu'il a reçu le 06/02/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2016.

Concernant la société

A.L.D.O. INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
route de Rennes
Zone Industrielle
53940 Saint-Berthevin

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-424 le 09/02/2017

R.C.S. LAVAL 795 176 817 (2013 B 472)

Fait à LAVAL le 09/02/2017,

Le Greffier



RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE DU 01/09/2015 AU 31/08/2016

“A.L.D.O. INVESTISSEMENTS”
Société par Actions Simplifiée
au capital de 293 160 Euros
Siège social : Zone Industrielle - Route de Rennes
53940 ST BERTHEVIN LES LAVAL

R A P P O R T

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/08/2016

Mesdames, Messieurs les associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/08/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée "A.L.D.O. INVESTISSEMENTS" – Zone Industrielle - Route de Rennes – ST BERTHEVIN LES LAVAL (53940), tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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.

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 les éléments suivants :

- Règles et principes comptables :
La note de l'annexe en page 9 expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations financières.

Cette information est complétée de considérations propres à l'exercice fournies dans les notes « Liste des filiales et participations » et « Eléments concernant les entreprises liées » de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- Estimations comptables :
Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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.

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 Bonchamp, le 23 janvier 2017

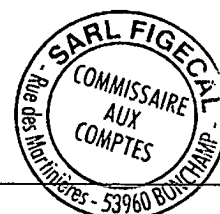
SARL FIGECAL
Société de commissariat aux comptes
Inscrite près de la cour d'appel d'Angers
Représentée par Monsieur MESLAY Philippe

ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2016	Net 31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	519 000		519 000	519 000
Créances rattachées aux participations	260 568		260 568	220 414
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	779 568		779 568	739 414
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	18 600		18 600	18 600
Autres créances	31 870		31 870	14 086
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 557		5 557	2 464
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56 027		56 027	35 150
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	835 595		835 595	774 564
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			260 568	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

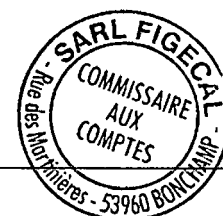


ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

Bilan passif

	31/08/2016	31/08/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	293 160	293 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 899	1 938
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	74 092	36 827
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	121 195	39 226
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	492 346	371 151
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 816	180 475
Emprunts et dettes financières diverses (3)	144 939	190 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 248	3 804
Dettes fiscales et sociales	46 246	28 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	343 249	403 413
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	835 595	774 564
(1) Dont à plus d'un an (a)	114 295	403 413
(1) Dont à moins d'un an (a)	228 954	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

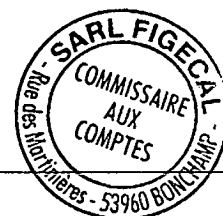


ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

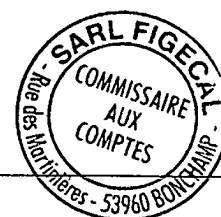
Compte de résultat

	31/08/2016	31/08/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	186 000	186 000
Chiffre d'affaires net	186 000	186 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		200
Autres produits	20	
Total I	186 020	186 200
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 862	4 812
Impôts, taxes et versements assimilés	1 243	1 240
Salaires et traitements	88 980	88 980
Charges sociales	37 241	36 644
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2	5
Total II	132 328	131 681
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	53 692	54 519
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	84 954	4 965
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 V	84 954	4 965
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 342	11 127
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	7 342	11 127
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	77 612	-6 162
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	131 304	48 357



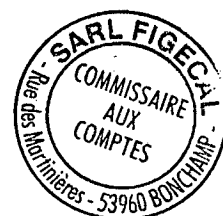
Compte de résultat (suite)

	31/08/2016	31/08/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	10 109	9 131
Total des produits (I+III+V+VII)	270 974	191 165
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	149 779	151 939
BENEFICE/OU PERTE	121 195	39 226
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe





Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALDO INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016, dont le total est de 835 595 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 121 195 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2016 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

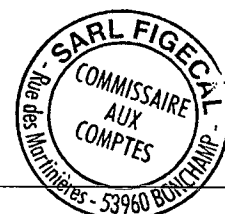
Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

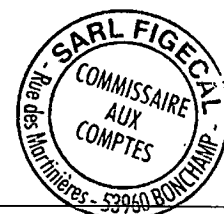


Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

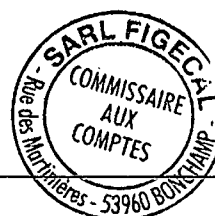
	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	739 414	45 119	4 965	779 568
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	739 414	45 119	4 965	779 568
ACTIF IMMOBILISE	739 414	45 119	4 965	779 568



Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			45 119	45 119
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			45 119	45 119
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 965	4 965
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			4 965	4 965



 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

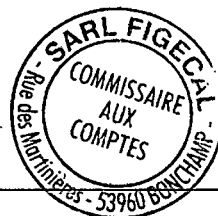
Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU CLM 53940 ST BERTHEVIN	144 000	388 305	100,00	174 845
SARL BATTERIES EXPERT 53940 ST BERTHEVIN	15 000	26 286	100,00	26 009
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	519 000	519 000	285 851		80 010
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Actif circulant

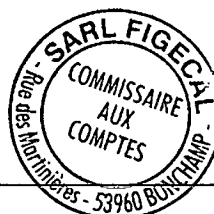
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 311 038 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	260 568	260 568	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 600	18 600	
Autres	31 870	31 870	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	311 038	311 038	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	4 944
Total	4 944



Notes sur le bilan
Capitaux propres**Composition du capital social**

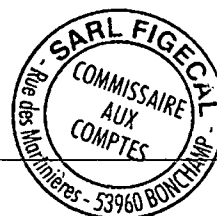
Capital social d'un montant de 293 160,00 euros décomposé en 293 160 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 343 249 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

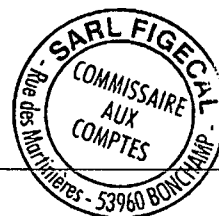
	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	147 816	33 521	114 295	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 248	4 248		
Dettes fiscales et sociales	46 246	46 246		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	144 939	144 939		
Produits constatés d'avance				
Total	343 249	228 954	114 295	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	32 659			
(**) Dont envers les associés	144 004			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 144 004 euros.



Notes sur le bilan
Charges à payer

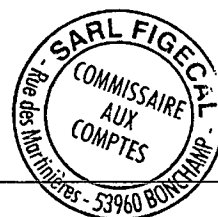
	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 248
Associés - intérêts courus	3 243
Etat - autres charges à payer	730
Total	8 221

Autres informations

 Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	519 000	
Créances rattachées à des participations	260 568	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	779 568	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	18 600	
Autres créances	30 227	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	48 827	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		

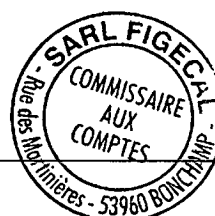


Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement des titres CLM</i>	155 135
Autres engagements donnés	155 135
Total	155 135
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	155 135
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

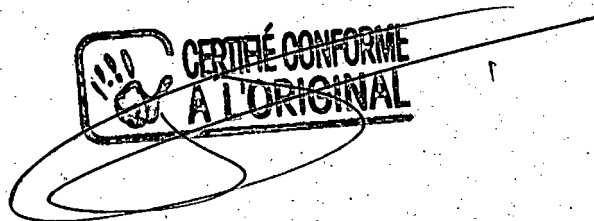


SAS ALDO INVESTISSEMENTS

route de Rennes
53940 ST BERTHEVIN

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL

Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS

12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2016	Net 31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	519 000		519 000	519 000
Créances rattachées aux participations	260 568		260 568	220 414
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	779 568		779 568	739 414
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	18 600		18 600	18 600
Autres créances	31 870		31 870	14 086
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 557		5 557	2 464
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56 027		56 027	35 150
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	835 595		835 595	774 564
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			260 568	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

 Bilan passif

	31/08/2016	31/08/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	293 160	293 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 899	1 938
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	74 092	36 827
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	121 195	39 226
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	492 346	371 151
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 816	180 475
Emprunts et dettes financières diverses (3)	144 939	190 626
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 248	3 804
Dettes fiscales et sociales	46 246	28 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	343 249	403 413
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	835 595	774 564
(1) Dont à plus d'un an (a)	114 295	403 413
(1) Dont à moins d'un an (a)	228 954	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

Compte de résultat

	31/08/2016	31/08/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	186 000	186 000
Chiffre d'affaires net	186 000	186 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		200
Autres produits	20	
Total II	186 020	186 200
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	4 862	4 812
Impôts, taxes et versements assimilés	1 243	1 240
Salaires et traitements	88 980	88 980
Charges sociales	37 241	36 644
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2	5
Total III	132 328	131 681
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	53 692	54 519
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	84 954	4 965
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 V	84 954	4 965
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	7 342	11 127
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	7 342	11 127
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	77 612	-6 162
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	131 304	48 357

ALDO INVESTISSEMENTS

ETATS FINANCIERS

Compte de résultat (suite)

	31/08/2016	31/08/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	10 109	9 131
Total des produits (I+II+V+VII)	270 974	191 165
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	149 779	151 939
BENEFICE OU PERTE	121 195	39 226
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALDO INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016, dont le total est de 835 595 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 121 195 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2016 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	739 414	45 119	4 965	779 568
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	739 414	45 119	4 965	779 568
ACTIF IMMOBILISE	739 414	45 119	4 965	779 568

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			45 119	45 119
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			45 119	45 119
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 965	4 965
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			4 965	4 965



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU CLM 53940 ST BERTHEVIN	144 000	388 305	100,00	174 845
SARL BATTERIES EXPERT 53940 ST BERTHEVIN	15 000	26 286	100,00	26 009
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	519 000	519 000	285 851		80 010
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 311 038 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	260 568	260 568	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 600	18 600	
Autres	31 870	31 870	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	311 038	311 038	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	4 944
Total	4 944

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 293 160,00 euros décomposé en 293 160 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 343 249 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	147 816	33 521	114 295	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 248	4 248		
Dettes fiscales et sociales	46 246	46 246		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	144 939	144 939		
Produits constatés d'avance				
Total	343 249	228 954	114 295	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	32 659			
(**) Dont envers les associés	144 004			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 144 004 euros.

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 248
Associés - intérêts courus	3 243
Etat - autres charges à payer	730
Total	8 221

Autres informations

Notes sur le bilan

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	519 000	
Créances rattachées à des participations	260 568	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	779 568	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	18 600	
Autres créances	30 227	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	48 827	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement des titres CLM</i>	155 135
Autres engagements donnés	155 135
Total	155 135
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	155 135
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

A.L.D.O. INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée

au capital de 293.160 euros

Siège social : Route de Rennes – Zone Industrielle

53940 SAINT BERTHEVIN

795 176 817 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 31 JANVIER 2017
--

AFFECTATION DU RESULTAT

« DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2016, s'élevant à 121.194,73 euros, de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale » : 25.417 euros
- Au compte « Autres réserves » : 95.777,73 euros

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'y a eu de distribution de dividendes au titre des deux exercices précédents.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Thomas LANDAIS
Président

