

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 21/06/2018 sous le numéro de dépôt 2281

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE LAVAL

CS 415 (12 allée de la Chartrie)  
53004 LAVAL CEDEX  
TEL: 02 43 59 70 80 - [www.infogreffe.fr](http://www.infogreffe.fr)  
[audience@greffe-tc-laval.fr](mailto:audience@greffe-tc-laval.fr) / [rcs@greffe-tc-laval.fr](mailto:rcs@greffe-tc-laval.fr)

## RECEPISSE DE DEPOT

SAS "SOFIDEM"

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

V/REF :

N/REF : 2013 B 472 / 2018-B-2281

Le greffier du tribunal de commerce de Laval certifie qu'il a reçu le 30/03/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2017.

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 2018-B-2281 le 21/06/2018

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

Fait à LAVAL le 21/06/2018,

Le Greffier



## 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 ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2018

#### AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

##### « DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017, s'élevant à 207.474,67 euros, de la manière suivante :

| Montant et origine des sommes à affecter                                                                                                | Affectations proposées et postes concernés                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>Résultat net:</u><br>Bénéfice 207.474,67 €                                                                                           | <u>Dotations aux Postes de réserves:</u><br>Réserve Légale<br>Autres Réserves 137.116,27 €<br>Réserves Réglementées<br>(Plus-values à LT)<br>Report à Nouveau |
| <u>Autres prélèvements complémentaires:</u><br>Sur prime<br>Sur réserve légale<br>Sur autres réserves<br>Sur report à nouveau antérieur | <u>Distribution de Dividendes:</u><br>Dividende Global 70.358,40 €                                                                                            |
| TOTAL 207.474,67 €                                                                                                                      | TOTAL 207.474,67 €                                                                                                                                            |

Chaque part recevra un dividende de 0.24 euros.

La mise en paiement aura lieu à compter du 1<sup>er</sup> mars 2018.

##### Prélèvement forfaitaire unique

A compter de l'imposition des revenus perçus en 2018, les revenus mobiliers et les plus-values de cessions de titres des particuliers sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU). Le PFU, aussi appelé « flat tax », consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, ce qui se traduit par une taxation globale à 30 %. Les contribuables y ayant intérêt peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif.

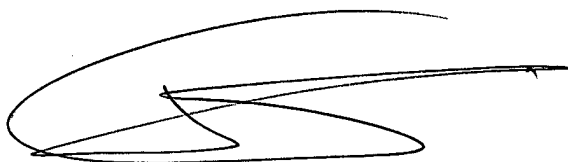
##### Rappel des dividendes distribués

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

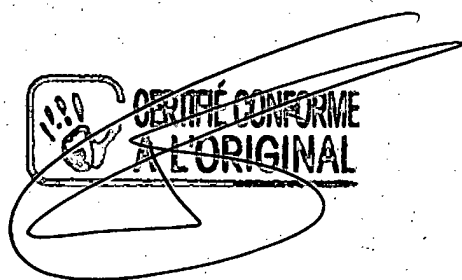
A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop on the left and a horizontal line extending to the right, with a small vertical stroke at the end.

## SAS ALDO INVESTISSEMENTS

route de Rennes  
53940 ST BERTHEVIN

### ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017



# 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<br>Dépréciations | Net<br>31/08/2017 | Net<br>31/08/2016 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                |                                |                   |                   |
| 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          |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                |                                |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 519 000        |                                | 519 000           | 519 000           |
| Créances rattachées aux participations                         | 174 604        |                                | 174 604           | 260 568           |
| Autres titres immobilisés                                      |                |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>693 604</b> |                                | <b>693 604</b>    | <b>779 568</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   |                |                                |                   | 18 600            |
| Autres créances                                                | 19 285         |                                | 19 285            | 31 870            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 101 704        |                                | 101 704           | 5 557             |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>120 989</b> |                                | <b>120 989</b>    | <b>56 027</b>     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>814 593</b> |                                | <b>814 593</b>    | <b>835 595</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                         |                |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                |                                | 174 604           | 260 568           |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                |                                |                   |                   |

## ALDO INVESTISSEMENTS

## ETATS FINANCIERS

 Bilan passif

|                                                                        | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                |                |
| Capital                                                                | 293 160        | 293 160        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |                |
| Ecart de réévaluation                                                  |                |                |
| Réserve légale                                                         | 29 316         | 3 899          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |                |
| Réserves réglementées                                                  |                |                |
| Autres réserves                                                        | 169 870        | 74 092         |
| Report à nouveau                                                       |                |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>207 475</b> | <b>121 195</b> |
| Subventions d'investissement                                           |                |                |
| Provisions réglementées                                                |                |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>699 821</b> | <b>492 346</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |                |
| Avances conditionnées                                                  |                |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |                |
| Provisions pour risques                                                |                |                |
| Provisions pour charges                                                |                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires                                           |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                | 147 816        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 74 490         | 144 939        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 344          | 4 248          |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 35 938         | 46 246         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |                |
| Autres dettes                                                          |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>114 772</b> | <b>343 249</b> |
| Ecart de conversion passif                                             |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>814 593</b> | <b>835 595</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                | 114 295        |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 114 772        | 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**

|                                                                    | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |                |
| Ventes de marchandises                                             |                |                |
| Production vendue (biens)                                          |                |                |
| Production vendue (services)                                       | 186 000        | 186 000        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>186 000</b> | <b>186 000</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                |                |
| Production stockée                                                 |                |                |
| Production immobilisée                                             |                |                |
| Subventions d'exploitation                                         |                |                |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |                |
| Autres produits                                                    | 14             | 20             |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>186 014</b> | <b>186 020</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |                |
| Achats de marchandises                                             |                |                |
| Variations de stock                                                |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |                |
| Variations de stock                                                |                |                |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 4 825          | 4 862          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 2 371          | 1 243          |
| Salaires et traitements                                            | 93 213         | 88 980         |
| Charges sociales                                                   | 38 970         | 37 241         |
| 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                                                     | 1              | 2              |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>139 380</b> | <b>132 328</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>46 634</b>  | <b>53 692</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |                |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                |                |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                |                |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                |                |
| De participation (3)                                               | 174 604        | 84 954         |
| 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      |                |                |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>174 604</b> | <b>84 954</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 4 798          | 7 342          |
| Différences négatives de change                                    |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>4 798</b>   | <b>7 342</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>169 806</b> | <b>77 612</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>216 440</b> | <b>131 304</b> |


**Compte de résultat (suite)**

|                                                                   | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         |                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       |                |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                |                |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 8 965          | 10 109         |
| <b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>                            | <b>360 618</b> | <b>270 974</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>153 143</b> | <b>149 779</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>207 475</b> | <b>121 195</b> |
| (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                    |                |                |

## Annexe

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALDO INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017, dont le total est de 814 593 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 207 475 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2017 ont été établis selon le règlement ANC 2016-07.

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.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 269 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 269 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.


**Notes sur le bilan**
**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution    | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |              |               |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |              |               |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                        |              |               |                      |
| - Terrains                                                                  |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |              |               |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               |                        |              |               |                      |
| - Matériel de transport                                                     |                        |              |               |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              |                        |              |               |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |              |               |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |              |               |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          |                        |              |               |                      |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |              |               |                      |
| - Autres participations                                                     | 779 568                | 4 594        | 90 558        | 693 604              |
| - Autres titres immobilisés                                                 |                        |              |               |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>779 568</b>         | <b>4 594</b> | <b>90 558</b> | <b>693 604</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>779 568</b>         | <b>4 594</b> | <b>90 558</b> | <b>693 604</b>       |


**Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  |                                | 4 594                          | 4 594         |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  |                                | <b>4 594</b>                   | <b>4 594</b>  |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                | 90 558                         | 90 558        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>90 558</b>                  | <b>90 558</b> |
|                                      |                                  |                                |                                |               |

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                     | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-----------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                   |         |                                             |                                     |                                         |
| SASU CARAVANES ET LOISIRS DU MAINE LAVAL 53940 ST B | 144 000 | 593 892                                     | 100,00                              | 200 752                                 |
| SARL BATTERIES EXPERT 53940 ST BERTHEVIN            | 15 000  | 81 659                                      | 100,00                              | 29 364                                  |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50 % )    |         |                                             |                                     |                                         |

Renseignements globaux sur toutes les filiales

|                                                  | Valeur<br>comptable<br>Brute | Valeur<br>comptable<br>Nette | Montant des<br>prêts et<br>avances | Cautions et<br>avals | Dividendes<br>encaissés |
|--------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                | 519 000                      | 519 000                      | 188 302                            |                      | 170 010                 |
| - Participations<br>(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 193 889 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 174 604         | 174 604                      |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 19 285          | 19 285                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>193 889</b>  | <b>193 889</b>               |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| Intérêts courus s/créances rattaché | 4 594        |
| Etat - produits à recevoir          | 269          |
| <b>Total</b>                        | <b>4 863</b> |

## 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 114 772 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 4 344           | 4 344                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 35 938          | 35 938                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 74 490          | 74 490                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>114 772</b>  | <b>114 772</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 147 816         |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 73 085          |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 73 085 euros.

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 4 344        |
| Associés - intérêts courus         | 1 817        |
| Dettes provis. pr congés à payer   | 385          |
| Charges sociales s/congés à payer  | 153          |
| Etat - autres charges à payer      | 777          |
| <b>Total</b>                       | <b>7 476</b> |

### Autres informations



## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

**RAPPORT**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
*EXERCICE DU 01/09/2016 AU 31/08/2017*

**“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 31/08/2017

---

Mesdames, Messieurs les associés,

## **OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la la Société par Actions Simplifiée "A.L.D.O. INVESTISSEMENTS" – Zone Industrielle - Route de Rennes – ST BERTHEVIN LES LAVAL (53940) relatifs à l'exercice clos le 31/08/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

## **FONDEMENT DE L'OPINION**

- Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

- Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/09/2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne les titres de participation dont la méthode d'évaluation est précisée en annexe, page 6 et qui est complétée par la note de l'annexe en page 9 « liste des filiales et participations ».

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

## **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

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.

## **RESPONSABILITES 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.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

La date de notre rapport est fonction de la réception tardive de certaines informations nécessaires à l'expression de notre opinion.

Fait à Bonchamp, le 23 février 2018

SARL FIGECAL

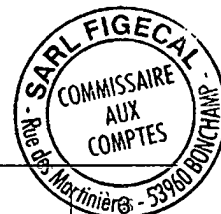
Société de commissariat aux comptes  
Inscrite près de la cour d'appel d'Angers  
Représentée par Monsieur MESLAY Philippe

## ALDO INVESTISSEMENTS

## ETATS FINANCIERS

## Bilan actif

|                                                                | Brut           | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/08/2017 | Net<br>31/08/2016 |
|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                |                                |                   |                   |
| 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          |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                |                                |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 519 000        |                                | 519 000           | 519 000           |
| Créances rattachées aux participations                         | 174 604        |                                | 174 604           | 260 568           |
| Autres titres immobilisés                                      |                |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>693 604</b> |                                | <b>693 604</b>    | <b>779 568</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   |                |                                |                   | 18 600            |
| Autres créances                                                | 19 285         |                                | 19 285            | 31 870            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 101 704        |                                | 101 704           | 5 557             |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>120 989</b> |                                | <b>120 989</b>    | <b>56 027</b>     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>814 593</b> |                                | <b>814 593</b>    | <b>835 595</b>    |
| (1) Dont droit au bail                                         |                |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                |                                | 174 604           | 260 568           |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                |                                |                   |                   |



## ALDO INVESTISSEMENTS

## ETATS FINANCIERS

## Bilan passif

|                                                                        | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                |                |
| Capital                                                                | 293 160        | 293 160        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                |                |
| Ecart de réévaluation                                                  |                |                |
| Réserve légale                                                         | 29 316         | 3 899          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                |                |
| Réserves réglementées                                                  |                |                |
| Autres réserves                                                        | 169 870        | 74 092         |
| Report à nouveau                                                       |                |                |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>207 475</b> | <b>121 195</b> |
| Subventions d'investissement                                           |                |                |
| Provisions réglementées                                                |                |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>699 821</b> | <b>492 346</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                |                |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                |                |
| Avances conditionnées                                                  |                |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                |                |
| Provisions pour risques                                                |                |                |
| Provisions pour charges                                                |                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires                                           |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                | 147 816        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 74 490         | 144 939        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 344          | 4 248          |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 35 938         | 46 246         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                |                |
| Autres dettes                                                          |                |                |
| Produits constatés d'avance (1)                                        |                |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>114 772</b> | <b>343 249</b> |
| Ecarts de conversion passif                                            |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>814 593</b> | <b>835 595</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                | 114 295        |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 114 772        | 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 |                |                |

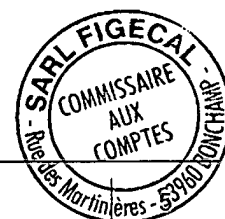


## ALDO INVESTISSEMENTS

## ETATS FINANCIERS

 **Compte de résultat**

|                                                                    | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |                |
| Ventes de marchandises                                             |                |                |
| Production vendue (biens)                                          |                |                |
| Production vendue (services)                                       | 186 000        | 186 000        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>186 000</b> | <b>186 000</b> |
| <i>Dont à l'exportation</i>                                        |                |                |
| Production stockée                                                 |                |                |
| Production immobilisée                                             |                |                |
| Subventions d'exploitation                                         |                |                |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |                |
| Autres produits                                                    | 14             | 20             |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>186 014</b> | <b>186 020</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |                |
| Achats de marchandises                                             |                |                |
| Variations de stock                                                |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |                |
| Variations de stock                                                |                |                |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 4 825          | 4 862          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 2 371          | 1 243          |
| Salaires et traitements                                            | 93 213         | 88 980         |
| Charges sociales                                                   | 38 970         | 37 241         |
| 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                                                     | 1              | 2              |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>139 380</b> | <b>132 328</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>46 634</b>  | <b>53 692</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |                |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                |                |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                |                |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                |                |
| De participation (3)                                               | 174 604        | 84 954         |
| 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      |                |                |
| <b>Total V</b>                                                     | <b>174 604</b> | <b>84 954</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 4 798          | 7 342          |
| Différences négatives de change                                    |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>4 798</b>   | <b>7 342</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>169 806</b> | <b>77 612</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>216 440</b> | <b>131 304</b> |



## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/08/2017     | 31/08/2016     |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         |                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion                                         |                |                |
| Sur opérations en capital                                         |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       |                |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           |                |                |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 8 965          | 10 109         |
| <b>Total des produits (I+II+V+VII)</b>                            | <b>360 618</b> | <b>270 974</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>153 143</b> | <b>149 779</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>207 475</b> | <b>121 195</b> |
| (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 01/09/2016 au 31/08/2017**

**Annexe**



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ALDO INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017, dont le total est de 814 593 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 207 475 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2017 ont été établis selon le règlement ANC 2016-07.

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.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 269 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 269 euros) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution    | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |              |               |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |              |               |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                        |              |               |                      |
| - Terrains                                                                  |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |              |               |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |              |               |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                        |              |               |                      |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               |                        |              |               |                      |
| - Matériel de transport                                                     |                        |              |               |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              |                        |              |               |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |              |               |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |              |               |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          |                        |              |               |                      |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |              |               |                      |
| - Autres participations                                                     | 779 568                | 4 594        | 90 558        | 693 604              |
| - Autres titres immobilisés                                                 |                        |              |               |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                        |              |               |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>779 568</b>         | <b>4 594</b> | <b>90 558</b> | <b>693 604</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>779 568</b>         | <b>4 594</b> | <b>90 558</b> | <b>693 604</b>       |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  |                                | 4 594                          | 4 594         |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  |                                | <b>4 594</b>                   | <b>4 594</b>  |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                | 90 558                         | 90 558        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>90 558</b>                  | <b>90 558</b> |

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

|                                                     | Capital | Capitaux propres<br>(autres que le capital) | Quote-part du capital détenue | Résultat du dernier exercice clos |
|-----------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)                   |         |                                             |                               |                                   |
| SASU CARAVANES ET LOISIRS DU MAINE LAVAL 53940 ST B | 144 000 | 593 892                                     | 100,00                        | 200 752                           |
| SARL BATTERIES EXPERT 53940 ST BERTHEVIN            | 15 000  | 81 659                                      | 100,00                        | 29 364                            |
| - Participations<br>(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<br>(détenues à + 50 %)               | 519 000                | 519 000                | 188 302                      |                   | 170 010              |
| - Participations<br>(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 193 889 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 174 604         | 174 604                      |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 19 285          | 19 285                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>193 889</b>  | <b>193 889</b>               |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| Intérêts courus s/créances rattaché | 4 594        |
| Etat - produits à recevoir          | 269          |
| <b>Total</b>                        | <b>4 863</b> |

## 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.

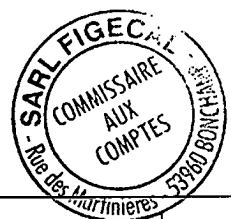
### Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 114 772 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 4 344           | 4 344                        |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 35 938          | 35 938                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 74 490          | 74 490                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>114 772</b>  | <b>114 772</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 147 816         |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 73 085          |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 73 085 euros.

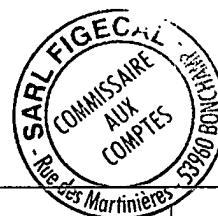


## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 4 344        |
| Associés - intérêts courus         | 1 817        |
| Dettes provis. pr congés à payer   | 385          |
| Charges sociales s/congés à payer  | 153          |
| Etat - autres charges à payer      | 777          |
| <b>Total</b>                       | <b>7 476</b> |

### Autres informations





## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

