

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1964 B 70011 Numéro SIREN : 346 480 114 Nom ou dénomination : A2C MATERIAUX

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2021 sous le numéro de dépôt 4460

4460

S.A.S A2C MATERIAUX

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 346 480 114

CAPITAL 1 622 130 EUROS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : A2C MATERIAUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise ROUTE DE DONNEMARIE 77480 ST SAUVEUR LES BRAY		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 3 4 6 4 8 0 1 1 4 0 0 0 1 3		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 1 9			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	75 096 64 157 10 940
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	37 014 37 014
		Constructions	AP	AQ	654 872 621 979 32 893
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	45 563 36 185 9 378
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	308 657 264 291 44 366
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	91 211 91 211
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	6 515 890 6 515 890
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés		BD	BE		
Prêts		BF	BG		
Autres immobilisations financières *		BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	7 728 305 986 612 6 741 693	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 206 277 2 206 277
		Autres créances (3)	BZ	CA	2 604 477 2 604 477
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	4 610 628 4 610 628
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	635 535 635 535	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	19 248 19 248	
	TOTAL (III)	CJ	CK	10 076 165 10 076 165	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	17 804 470 986 612 16 817 858	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2020

Désignation de l'entreprise		A2C MATERIAUX		Néant ☐ *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 622 130)			DA	1 622 130		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	1 489 514		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	162 213		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	12 594 093		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	103 885		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	15 971 835		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 766		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	160 786		
	Dettes fiscales et sociales			DY	677 960		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	4 347		
	Autres dettes			EA	1 163		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	846 022			
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	16 817 858			
RENVOLS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC		
		Dont	Écart de réévaluation libre			ID	
			Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	846 022		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 766		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : A2C MATERIAUX		Exercice N		Total		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	biens *	FD	FE	FF		
	Production vendue services*	FG	FH	FI	2 120 205	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	2 120 205	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	517	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	25 572	
	Autres produits (1) (11)			FQ	247 249	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	2 393 543	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	660 851	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	42 478	
	Salaires et traitements*			FY	984 808	
	Charges sociales (10)			FZ	406 547	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*			GA	31 881
		- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	247 241	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	2 373 806	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	19 737
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	124 025	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
Total des produits financiers (V)			GP	124 025		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	33	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
Total des charges financières (VI)			GU	33		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	123 992
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	143 729

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2020

Désignation de l'entreprise A2C MATERIAUX		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	42
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	42
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(42)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	39 802
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 517 568
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 413 683
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	103 885
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	25 609
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	28 741
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	1 070
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 572
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatifs A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

S.A.S. A2C MATERIAUX

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 346 480 114

CAPITAL 1 622 130 EUROS

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

ANNEXE COMPTABLE

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final horizontal stroke.

SOMMAIRE

.	Identification de l'entreprise	page 1
.	Bilan actif (tableau 2050)	page 2
.	Bilan passif (tableau 2051)	page 3
.	Compte de résultat (tableau 2052)	page 4
.	Compte de résultat (tableau 2053)	page 5
.	Règles et méthodes comptables	page 6-7
.	Immobilisations (tableau 2054)	page 8
.	Amortissements (tableau 2055)	page 9
.	Provisions inscrites au bilan	page 10
.	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (tableau 2057)	page 11
.	Produits à recevoir	page 12
.	Charges à payer	page 13
.	Charges constatées d'avance	page 14
.	Produits constatés d'avance	page 15
.	Composition du capital social	page 16
.	Crédit-bail	page 17
.	Engagements financiers	page 18
.	Dettes garanties par des sûretés réelles	page 19
.	Effectif moyen	page 20
.	Liste des filiales et participations	page 21
.	Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	page 22
.	Ventilation du chiffre d'affaires net	page 23
.	Accroissement, allègement de la dette future d'impôt	page 24

S.A.S. A2C MATERIAUX		Exercice du 01.01.19 au 31.12.19
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C MATERIAUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/19, dont le total est de 16 817 857,77 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 517 567,88 €, et dégageant un bénéfice de 103 885,32 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/19 au 31/12/19.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2020

Faits Marquants Postérieurs à la Clôture

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité de l'exploitation. L'activité est toutefois affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, qui a débuté au premier trimestre 2020, et un impact négatif sur les réalisations est attendu en 2020. Compte tenu du caractère récent de la pandémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, les conséquences de cette crise n'ont pas pu être évaluées avec précision. La société a eu recours au chômage partiel mais n'a pas sollicité un Prêt Garanti par l'Etat. A la date d'arrêté des comptes, aucune incertitude significative susceptible de remettre en cause l'application du principe de continuité de l'exploitation n'a été identifiée.

Bilan Actif

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	75 096	64 157	10 940	14 782
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	75 096	64 157	10 940	14 782
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	37 014		37 014	37 014
Constructions	654 872	621 979	32 893	37 502
Installations techniques, matériel et outillage industriel	45 563	36 185	9 378	16 038
Autres immobilisations corporelles	308 657	264 291	44 366	46 329
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	91 211		91 211	56 627
TOTAL immobilisations corporelles :	1 137 318	922 456	214 863	193 511
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 515 890		6 515 890	6 515 890
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	6 515 890		6 515 890	6 515 890
ACTIF IMMOBILISÉ	7 728 305	986 612	6 741 693	6 724 183
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 206 277		2 206 277	871 221
Autres créances	2 604 477		2 604 477	2 234 678
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 810 754		4 810 754	3 105 899
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	4 610 628		4 610 628	4 993 435
Disponibilités	635 535		635 535	1 700 724
Charges constatées d'avance	19 248		19 248	13 287
TOTAL disponibilités et divers :	5 265 411		5 265 411	6 707 445
ACTIF CIRCULANT	10 076 165		10 076 165	9 813 344
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	17 804 470	986 612	16 817 858	16 537 528
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 622 130	1 622 130	1 622 130
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 489 514	1 489 514
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	162 213	162 213
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 594 093	9 024 627
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	103 885	3 569 466
TOTAL situation nette :	15 971 835	15 867 950
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	15 971 835	15 867 950
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 766	758
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 766	758
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 786	176 227
Dettes fiscales et sociales	677 960	489 225
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 347	2 913
Autres dettes	1 163	455
TOTAL dettes diverses :	844 256	668 820
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	846 022	669 578
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	16 817 858	16 537 528

Compte de Résultat (Première Partie)

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 120 205		2 120 205	1 927 350
Chiffres d'affaires nets	2 120 205		2 120 205	1 927 350
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			517	5 262
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			25 572	31 992
Autres produits			247 249	262 597
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 393 543	2 227 201
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			660 851	548 251
TOTAL charges externes :			660 851	548 251
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			42 478	54 617
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			984 808	931 100
Charges sociales			406 547	382 854
TOTAL charges de personnel :			1 391 355	1 313 954
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 881	35 536
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			31 881	35 536
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			247 241	262 988
CHARGES D'EXPLOITATION			2 373 806	2 215 346
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			19 737	11 855

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 737	11 855
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		3 500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	124 025	96 163
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	124 025	3 596 163
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33	17 764
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	33	17 764
RÉSULTAT FINANCIER	123 992	3 578 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	143 729	3 590 253
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		156 630
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		156 630
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42	70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		107 616
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	42	107 686
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(42)	48 944
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	39 802	69 731
TOTAL DES PRODUITS	2 517 568	5 979 994
TOTAL DES CHARGES	2 413 683	2 410 527
BÉNÉFICE OU PERTE	103 885	3 569 466

S.A.S. A2C MATERIAUX		Exercice du 01.01.19 au 31.12.19
	Règles et Méthodes Comptables	Page 6

S.A.S. A2C MATERIAUX

Les conventions générales 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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. En application des règlements CRC, l'acquisition des immobilisations entre les exercices 2005 et 2009 inclus, a donné lieu à la comptabilisation d'amortissement dérogatoire pour le différentiel constaté entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement économique linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | | |
|---|---|----------|
| - | Logiciels | 1 an |
| - | Construction | 5-20 ans |
| - | Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - | Installations techniques | 3-10 ans |
| - | Matériels et outillages industriels | 3-8 ans |
| - | Matériels de transport | 2-5 ans |
| - | Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour 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.

Opérations en devises.

Il n'y a aucune opération d'achat ou vente en devises. De ce fait, aucun écart de conversion, ni de provision pour perte de change.

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 111 199 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour la valorisation, tiennent compte de l'âge auquel les salariés ont débuté leur carrière dans la société, leur nombre d'années de cotisation déjà effectuées au sein de la société et du nombre d'années total jusqu'à l'âge moyen de 63 ans, âge présumé de départ en retraite.

Identité de la société consolidante.

La société ayant plusieurs filiales, établit des comptes consolidés suivant la méthode de l'intégration globale ou par mise en équivalence selon le pourcentage de détention.

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Il n'y a plus de crédit d'impôt compétitivité emploi depuis le 01/01/2019.

Immobilisations

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	75 096		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	75 096		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	37 014		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	654 872		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	45 563		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	118 083		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	176 477		14 806
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	56 627		34 584
TOTAL immobilisations corporelles :	1 088 637		49 390
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 515 890		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	6 515 890		
TOTAL GÉNÉRAL	7 679 623		49 390

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			75 096	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			75 096	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			37 014	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			654 872	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			45 563	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			118 083	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		709	190 574	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			91 211	
TOTAL immobilisations corporelles :		709	1 137 318	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 515 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			6 515 890	
TOTAL GÉNÉRAL		709	7 728 305	

Amortissements

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	60 315	3 842		64 157
TOTAL immobilisations incorporelles :	60 315	3 842		64 157
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	617 370	4 609		621 979
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	29 525	6 660		36 185
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	118 083			118 083
Mat. de bureau, informatique et mobil.	130 147	16 770	709	146 208
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	895 125	28 039	709	922 456

TOTAL GÉNÉRAL	955 440	31 881	709	986 612
----------------------	----------------	---------------	------------	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 842		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 842		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	4 609		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	6 660		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 770		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL Immobilisations corporelles :	28 039		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	31 881		
----------------------	---------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige					
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges					
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients					
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation					
Total Général	0	0	0	0	0

État des Échéances des Créances et Dettes

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 206 277	2 206 277	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	11 068	11 068	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	32 070	32 070	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	14 152	14 152	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 546 403	2 546 403	
Débiteurs divers	784	784	
TOTAL de l'actif circulant :	4 810 754	4 810 754	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 248	19 248	

TOTAL GÉNÉRAL	4 830 002	4 830 002	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 766	1 766		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	160 786	160 786		
Personnel et comptes rattachés	161 691	161 691		
Sécurité sociale et autres organismes	126 714	126 714		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	372 073	372 073		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 481	17 481		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	4 347	4 347		
Groupe et associés				
Autres dettes	1 163	1 163		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	846 022	846 022		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à recevoir

Page 12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	2 206 277	845 548	1 360 729	160,93%
Autres créances	784	1 266	-482	-38,05%
Disponibilités	273 885	178 705	95 180	53,26%
TOTAL	2 480 946	1 025 518	1 455 428	141,92%

Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	0	0	0	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	59 144	59 743	-599	-1,00%
Dettes Fiscales et Sociales	243 084	260 037	-16 953	-6,52%
Autres Dettes	0	85	-85	-100,00%
Disponibilités, Charges A Payer	942	758	184	24,35%
TOTAL	303 170	320 623	-17 453	-5,44%

Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation	19 248	13 287	5 962	44,87%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	19 248	13 287	5 962	44,87%

Produits Constatés d'Avance

Page 15

VENTILATION DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	0	0	0	
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL	0	0	0	

Composition du Capital Social

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	12 472	0	0	12 472

Le capital social est de 1 622 130,00 €, soit 12 472 actions d'une valeur unitaire de 130,06 €.

Crédit-bail

Page 17

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE				138 791,93	138 791,93
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs				50 573,19	50 573,19
dotations de l'exercice				24 782,53	24 782,53
TOTAL				75 355,72	75 355,72
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs				52 628,69	52 628,69
exercice				25 834,77	25 834,77
TOTAL				78 463,46	78 463,46
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus				28 612,08	28 612,08
à + d'un an et cinq ans au plus				35 984,86	35 984,86
à + de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				64 596,94	64 596,94
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus				0,00	0,00
à + d'un an et cinq ans au plus				1 429,02	1 429,02
à + de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				1 429,02	1 429,02
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE				25 608,77	25 608,77

Engagements financiers

Page 18

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus.....	0,00
Avals et cautions.....	36 815 730,00
Engagements en matière de pensions.....	
Engagements en matière de retraite.....	111 199,00
Autres engagements donnés :	
TOTAL.....(1)	36 926 929,00
(1) dont concernant	
les dirigeants.....	
Les filiales	36 815 730,00
les participations.....	
les autres entreprises liées dont engagements assortis de sûretés réelles.....	

Dettes garanties par des suretés réelles

Page 19

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	0,00

Effectif moyen

page 20

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	6	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	14	
Employés.....	0	
Ouvriers.....		
Apprentis.....		
TOTAL.....	20	

Liste des filiales & participations

Page 21

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES (hors dernier résultat)	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DATE DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations				
1. Filiales (plus 50% du capital détenu)				
SAS A2C Granulat	25 915 782	90,62%	1 504 216	31/12/19
SAS A2C Béton	816 369	85,00%	277 574	31/12/19
SAS A2C Transport	138 826	85,00%	-56 526	31/12/19
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)				
SAS A2C Prefa	9 501 996	45,28%	-100 048	31/12/19
SCI Choyau	-2 696	20,00%	-1 205	31/12/19
SAS SPB	-102 969	20,00%	-6 930	31/12/19
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations				
1. Filiales non reprises en A				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a) françaises				
b) étrangères				

Mouvement sur les Filiales & Participations

Postes Autres participations Financieres 261	comptes	Montant Titres au 01/01/2019	Mouvement Exercice	Montant Titres au 31/12/2019
---	---------	---------------------------------	--------------------	---------------------------------

1. Filiales
(plus 50% du capital détenu)

SAS A2C Granulat	4 791 280,49	4 791 280,49
SAS A2C Béton	439 825,30	439 825,30
SAS A2C Transport	170 000,00	170 000,00

2. Participations
(10 à 50 % du capital détenu)

SAS A2C Prefa	1 112 584,39	1 112 584,39
SCI Choyau	200,00	200,00
SAS SPB	2 000,00	2 000,00

Commentaires

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 22

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	143 729	39 802	103 927
Résultat exceptionnel	-42	0	-42

Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 23

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	0		0
Ventes de produits finis	0		0
Prestations de service	2 120 205		2 120 205
C.A. TOTAL	2 120 205	0	2 120 205

Accroissement, allègement de la dette future d'impôt

Page 24

Accroissement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Règlementées Amortissements Dérogatoires Provision pour Hausse de Prix	0
Autres	0
TOTAL.....	0

Allègement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Non Déductibles l'Année de leur Comptabilisation Participation des Salariés	
Autres	0
Organic	
TOTAL.....	0

A2C MATERIAUX

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 622 130 €
Siège Social : SAINT-SAUVEUR-lès-BRAY
77480 BRAY S/SEINE
346 480 114 R.C.S. MELUN

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 103 885,32 € de la manière suivante :

- au compte AUTRES RESERVES 103 885,32 €

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 JUILLET 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 103 885,32 €, de la manière suivante :

- au compte AUTRES RESERVES 103 885,32 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président

Anne-Marie CHARLE



A.C.T. AUDIT
194, rue du Maréchal Leclerc
59262 SAINGHIN EN MELANTOIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
RATTACHEE A LA CRCC DE DOUAI

AUDITINVEST
7, rue Henri Rochefort
75017 PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
RATTACHEE A LA CRCC DE PARIS

A2C MATERIAUX SAS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019



A.C.T. AUDIT
194, rue du Maréchal Leclerc
59262 SAINGHIN EN MELANTOIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
RATTACHEE A LA CRCC DE DOUAI

AUDITINVEST
7, rue Henri Rochefort
75017 PARIS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT SUR LA LISTE NATIONALE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
RATTACHEE A LA CRCC DE PARIS

A2C MATERIAUX SAS

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés de la société A2C MATERIAUX.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2C MATERIAUX relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 3 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au COVID-19.

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 des commissaires 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 1^{er} janvier 2019 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 appréciations

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.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au COVID-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. L. L.', is written over a horizontal line.



Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Sainghin en Mélantois et Paris, le 13 juillet 2020

Les commissaires aux comptes

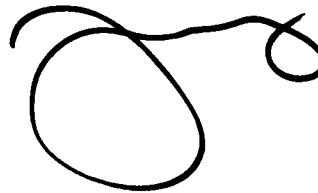
A.C.T. AUDIT

Didier FLORENT
Associé



AUDITINVEST

Jean-Noël SERVANS
Associé



Yves DECRETTE
Associé





ANNEXE

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a smaller, more legible signature.



Bilan Actif

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	75 096	64 157	10 940	14 782
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	75 096	64 157	10 940	14 782
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	37 014		37 014	37 014
Constructions	654 872	621 979	32 893	37 502
Installations techniques, matériel et outillage industriel	45 563	36 185	9 378	16 038
Autres immobilisations corporelles	308 657	264 291	44 366	46 329
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	91 211		91 211	56 627
TOTAL immobilisations corporelles :	1 137 318	922 456	214 863	193 511
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 515 890		6 515 890	6 515 890
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	6 515 890		6 515 890	6 515 890
ACTIF IMMOBILISÉ	7 728 305	986 612	6 741 693	6 724 183

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 206 277		2 206 277	871 221
Autres créances	2 604 477		2 604 477	2 234 678
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	4 810 754		4 810 754	3 105 899
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	4 610 628		4 610 628	4 993 435
Disponibilités	635 535		635 535	1 700 724
Charges constatées d'avance	19 248		19 248	13 287
TOTAL disponibilités et divers :	5 265 411		5 265 411	6 707 445
ACTIF CIRCULANT	10 076 165		10 076 165	9 813 344

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion monétaire				

TOTAL GÉNÉRAL	17 804 470	986 612	16 817 858	16 537 528
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------



Bilan Passif

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 15/06/20
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 622 130	1 622 130	1 622 130
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 489 514	1 489 514
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	162 213	162 213
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	12 594 093	9 024 627
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	103 885	3 569 466
TOTAL situation nette :	15 971 835	15 867 950
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	15 971 835	15 867 950
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 766	758
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 766	758
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 786	176 227
Dettes fiscales et sociales	677 960	489 225
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 347	2 913
Autres dettes	1 163	455
TOTAL dettes diverses :	844 256	668 820
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	846 022	669 578
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	16 817 858	16 537 528





Compte de Résultat (Première Partie)

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 120 205		2 120 205	1 927 350
Chiffres d'affaires nets	2 120 205		2 120 205	1 927 350
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			517	5 262
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			25 572	31 992
Autres produits			247 249	262 597
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 393 543	2 227 201
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			660 851	548 251
TOTAL charges externes :			660 851	548 251
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			42 478	54 617
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			984 808	931 100
Charges sociales			406 547	382 854
TOTAL charges de personnel :			1 391 355	1 313 954
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 881	35 536
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			31 881	35 536
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			247 241	262 988
CHARGES D'EXPLOITATION			2 373 806	2 215 346
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			19 737	11 855





Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 737	11 855
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		3 500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	124 025	96 163
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	124 025	3 596 163
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33	17 764
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	33	17 764
RÉSULTAT FINANCIER	123 992	3 578 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	143 729	3 590 253
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		156 630
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		156 630
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	42	70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		107 616
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	42	107 686
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(42)	48 944
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	39 802	69 731
TOTAL DES PRODUITS	2 517 568	5 979 994
TOTAL DES CHARGES	2 413 683	2 410 527
BÉNÉFICE OU PERTE	103 885	3 569 466



S.A.S. A2C MATERIAUX		Exercice du 01.01.19 au 31.12.19
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C MATERIAUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/19, dont le total est de 16 817 857,77 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 517 567,88 €, et dégageant un bénéfice de 103 885,32 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/19 au 31/12/19.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2020

Faits Marquants Postérieurs à la Clôture

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité de l'exploitation. L'activité est toutefois affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, qui a débuté au premier trimestre 2020, et un impact négatif sur les réalisations est attendu en 2020. Compte tenu du caractère récent de la pandémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, les conséquences de cette crise n'ont pas pu être évaluées avec précision. La société a eu recours au chômage partiel mais n'a pas sollicité un Prêt Garanti par l'Etat. A la date d'arrêté des comptes, aucune incertitude significative susceptible de remettre en cause l'application du principe de continuité de l'exploitation n'a été identifiée.





S.A.S. A2C MATERIAUX

Les conventions générales 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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. En application des règlements CRC, l'acquisition des immobilisations entre les exercices 2005 et 2009 inclus, a donné lieu à la comptabilisation d'amortissement dérogatoire pour le différentiel constaté entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement économique linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|---|----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Construction | 5-20 ans |
| - Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - Installations techniques | 3-10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 3-8 ans |
| - Matériels de transport | 2-5 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |





Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour 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.

Opérations en devises.

Il n'y a aucune opération d'achat ou vente en devises. De ce fait, aucun écart de conversion, ni de provision pour perte de change.

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 111 199 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour la valorisation, tiennent compte de l'âge auquel les salariés ont débuté leur carrière dans la société, leur nombre d'années de cotisation déjà effectuées au sein de la société et du nombre d'années total jusqu'à l'âge moyen de 63 ans, âge présumé de départ en retraite.

Identité de la société consolidante.

La société ayant plusieurs filiales, établit des comptes consolidés suivant la méthode de l'intégration globale ou par mise en équivalence selon le pourcentage de détention.

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Il n'y a plus de crédit d'impôt compétitivité emploi depuis le 01/01/2019.





Immobilisations

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	75 096		
TOTAL immobilisations incorporelles :	75 096		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	37 014		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	654 872		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	45 563		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	118 083		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	176 477		14 806
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	56 627		34 584
TOTAL immobilisations corporelles :	1 088 637		49 390
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	6 515 890		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	6 515 890		
TOTAL GÉNÉRAL	7 679 623		49 390

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			75 096	
TOTAL immobilisations incorporelles :			75 096	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			37 014	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			654 872	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			45 563	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			118 083	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		709	190 574	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			91 211	
TOTAL immobilisations corporelles		709	1 137 318	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			6 515 890	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			6 515 890	
TOTAL GÉNÉRAL		709	7 728 305	





Amortissements

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	60 315	3 842		64 157
TOTAL immobilisations incorporelles :	60 315	3 842		64 157
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	617 370	4 609		621 979
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	29 525	6 660		36 185
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	118 083			118 083
Mat. de bureau, informatique et mobil.	130 147	16 770	709	146 208
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	895 125	28 039	709	922 456

TOTAL GÉNÉRAL	955 440	31 881	709	986 612
----------------------	----------------	---------------	------------	----------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 842		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 842		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	4 609		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	6 660		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 770		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	28 039		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	31 881		
----------------------	---------------	--	--





Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige					
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges					
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients					
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation					
Total Général	0	0	0	0	0





État des Échéances des Créances et Dettes

A2C MATERIAUX

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 15/06/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 206 277	2 206 277	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	11 068	11 068	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	32 070	32 070	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	14 152	14 152	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 546 403	2 546 403	
Débiteurs divers	784	784	
TOTAL de l'actif circulant :	4 810 754	4 810 754	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 248	19 248	

TOTAL GÉNÉRAL	4 830 002	4 830 002	
----------------------	------------------	------------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 766	1 766		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	160 786	160 786		
Personnel et comptes rattachés	161 691	161 691		
Sécurité sociale et autres organismes	126 714	126 714		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	372 073	372 073		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 481	17 481		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	4 347	4 347		
Groupe et associés				
Autres dettes	1 163	1 163		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	846 022	846 022	
----------------------	----------------	----------------	--





Produits à recevoir

Page 12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	2 206 277	845 548	1 360 729	160,93%
Autres créances	784	1 266	-482	-38,05%
Disponibilités	273 885	178 705	95 180	53,26%
TOTAL	2 480 946	1 025 518	1 455 428	141,92%





Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	0	0	0	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	59 144	59 743	-599	-1,00%
Dettes Fiscales et Sociales	243 084	260 037	-16 953	-6,52%
Autres Dettes	0	85	-85	-100,00%
Disponibilités, Charges A Payer	942	758	184	24,35%
TOTAL	303 170	320 623	-17 453	-5,44%





Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation	19 248	13 287	5 962	44,87%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	19 248	13 287	5 962	44,87%





Produits Constatés d'Avance

Page 15

VENTILATION DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2019	31/12/2018	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	0	0	0	
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL	0	0	0	



Composition du Capital Social

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	12 472	0	0	12 472

Le capital social est de 1 622 130,00 €, soit 12 472 actions d'une valeur unitaire de 130,06 €.





Crédit-bail

Page 17

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE				138 791,93	138 791,93
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs				50 573,19	50 573,19
dotations de l'exercice				24 782,53	24 782,53
TOTAL				75 355,72	75 355,72
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs				52 628,69	52 628,69
exercice				25 834,77	25 834,77
TOTAL				78 463,46	78 463,46
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus				28 612,08	28 612,08
à + d'un an et cinq ans au plus				35 984,86	35 984,86
à + de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				64 596,94	64 596,94
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus				0,00	0,00
à + d'un an et cinq ans au plus				1 429,02	1 429,02
à + de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				1 429,02	1 429,02
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE				25 608,77	25 608,77







Dettes garanties par des suretés réelles

Page 19

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	0,00



Effectif moyen

page 20

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	6	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	14	
Employés.....	0	
Ouvriers.....		
Apprentis.....		
TOTAL.....	20	





Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 22

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	143 729	39 802	103 927
Résultat exceptionnel	-42	0	-42





Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 23

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	0		0
Ventes de produits finis	0		0
Prestations de service	2 120 205		2 120 205
C.A. TOTAL	2 120 205	0	2 120 205





Accroissement, allègement de la dette future d'impôt

Page 24

Accroissement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Règlementées Amortissements Dérogatoires Provision pour Hausse de Prix	0
Autres	0
TOTAL.....	0

Allègement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Non Déductibles l'Année de leur Comptabilisation Participation des Salariés	
Autres	0
Organic	
TOTAL.....	0



