



RCS : AUCH

Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

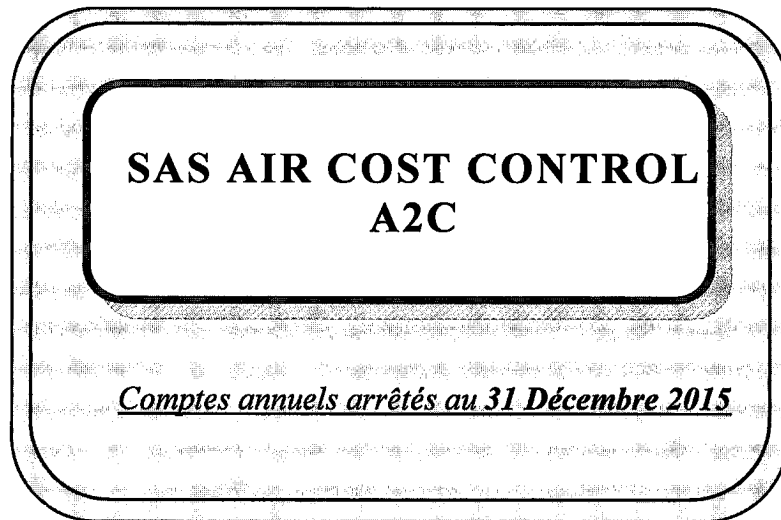
Numéro de gestion : 2004 B 00260

Numéro SIREN : 431 955 749

Nom ou dénomination : A 2 C AIR COST CONTROL

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt 2782

B 27.82



Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop and several horizontal strokes.

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12Adresse de l'entreprise 11 Rue du Commandant COUSTEAU ZAC du Pont Peyrin II 32600 LESTERIE TOURNAINuméro SIRET * 4 3 1 9 5 5 7 4 9 0 0 0 6 1 Néant ☐ *

		Exercice N clos le, <u>31/12/2015</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
ACTE IMMOBILISÉ *	Capital souscrit non appelé (I)	AA	
	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
	TOTAL (II)	BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA

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 :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2016

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant	☐
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...000...000.....)	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	13 847 765		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 144 753		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	18 092 518	
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	155 403		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	155 403		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 748 288		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 559 493		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	132 279		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 993 595		
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 196 294		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	224 094		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	945		
	TOTAL (IV)	EC	11 854 987		
	Écarts de conversion passif *	ED	12 983		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	30 115 891		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 972 426			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	15 412 812	FB	27 702 175	FC	43 114 987
	Production vendue	biens * services *	FD	541 213	FE	755 722	FF	1 296 935
			FG	10 732	FH	414 457	FI	425 189
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	15 964 757	FK	28 872 354	FL	44 837 111
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	9 468
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	28 603
	Autres produits (1) (11)						FQ	92
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	44 875 273
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS
Variation de stock (marchandises)*						FT	(3 412 486)	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	1 108 477	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	(30 523)	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 329 265	
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	318 513	
Salaires et traitements *						FY	3 588 483	
Charges sociales (10)						FZ	1 625 095	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	291 176
			- dotations aux provisions				GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	98 723
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	1 764	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	39 953 897	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 921 376	
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	2 078
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	95 156
	Différences positives de change						GN	875 004
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	972 238	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	16 552
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	49 337
	Différences négatives de change						GS	534 670
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	600 560	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	371 679	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 293 055	

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	23 748		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	23 748		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 557		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	65 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	68 557		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	(44 809)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	395 383		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 708 110		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	45 871 260		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	42 726 507		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	3 144 753		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	— Crédit-bail mobilier *		HP		
	— 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		
	(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		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	19 486	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	497	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
PENALITES			389				
LITIGES PRUD'HOMMAUX			65 000				
REGULARISATIONS DIVERSES			3 168		23 748		
(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.

CR

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 30 091 673,07 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 144 752,70 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

CR

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ecart de conversion
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

UP

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, taxes payées et frais directs d'achat) ou à leur coût de production.

Les dépenses ultérieures relatives à des immobilisations corporelles sont comptabilisées comme des charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues si elles maintiennent le niveau de performance de l'actif. Elles sont en revanche ajoutées à la valeur comptable de l'immobilisation initiale quand les avantages économiques futurs sont supérieurs au niveau initial de performance et que leur coût peut être évalué de façon fiable.

Le cas échéant, le coût total d'un actif est réparti entre ses différents éléments constitutifs (composants) s'il est avéré que les durées d'utilité sont différentes. De ce fait, chaque élément d'actif est amorti sur une durée distincte.

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

Le mode d'amortissement reflète le rythme de consommation des avantages économiques futurs liés à l'actif.

Compte tenu du fait que les actifs requis par la société n'ont pas pour vocation d'être revendus avant leur fin de vie économique, aucune valeur résiduelle n'a été appliquée aux différents actifs corporels immobilisés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an L
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans L
Agencements, aménagements, installations	10 ans L
Matériel de transport	4 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 ans D
Mobilier	5 à 10 ans L

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont valorisés au prix d'achat hors frais de transport suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'élève pour l'exercice 2015 à 106 693 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	207 497		380
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	1 496 403		39 210
Autres install., agencements, aménagements	450 993		54 884
Matériel de transport	169 686		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	598 577		16 087
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			7 200
Avances et acomptes			
TOTAL	2 715 658		117 381
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 507		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	113 598		7 936
TOTAL	116 104		7 936
TOTAL GENERAL	3 039 259		125 696

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 615	206 262	206 262
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			1 535 613	1 535 613
Autres install., agencements, aménagements			505 876	505 876
Matériel de transport			169 686	169 686
Matériel de bureau, informatique, mobilier		837	613 827	613 827
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			7 200	7 200
Avances et acomptes				
TOTAL		837	2 832 202	2 832 202
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 507	2 507
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 911	109 623	109 623
TOTAL		11 911	112 130	112 130
TOTAL GENERAL		14 363	3 150 594	3 150 594

UR

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	190 256	17 572	1 615	206 214
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	616 967	143 076		760 043
Installations, agencements divers	133 249	47 289		180 537
Matériel de transport	119 025	21 507		140 531
Matériel de bureau, informatique, mobilier	432 937	61 733	837	493 834
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 302 177	273 605	837	1 574 945
TOTAL GENERAL	1 492 434	291 176	2 452	1 781 159

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 572				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	143 076				
Installations, agencements divers	47 289				
Matériel de transport	21 507				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	61 733				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	273 605				
TOTAL GENERAL	291 176				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

UR

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	95 156	16 552	95 156	16 552
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	73 851	65 000		138 851
TOTAL Provisions	169 007	81 552	95 156	155 403
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	187 642	72 280		259 922
Sur comptes clients	62 048	26 443	9 117	79 374
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	249 690	98 723	9 117	339 296
TOTAL GENERAL	418 697	180 275	104 273	494 699
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		98 723	9 117	
- financières		16 552	95 156	
- exceptionnelles		65 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

CP

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	109 623		109 623
Clients douteux ou litigieux	61 427	61 427	
Autres créances clients	7 463 328	7 463 328	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	713	713	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	320 386	320 386	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	211 623	211 623	
Charges constatées d'avance	143 568	143 568	
TOTAL GENERAL	8 310 667	8 201 044	109 623
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 572		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	1 748 288	464 133	1 284 155	
Emprunts et dettes financières	1 200 000	1 200 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 993 595	5 993 595		
Personnel et comptes rattachés	1 262 705	1 262 705		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	743 538	743 538		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	123 572	123 572		
- T.V.A.	4 536	4 536		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	61 943	61 943		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	359 493	359 493		
Autres dettes	224 094	224 094		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	945	945		
TOTAL GENERAL	11 722 709	10 438 554	1 284 155	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	807 019			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		2 507	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 288 127	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 101 716	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	164 476
Autres créances	35 304
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	199 780

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 863
Dettes fiscales et sociales	1 398 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	122 445
TOTAL	1 589 996

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	143 568	945
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	143 568	945

Commentaires:

8.4 - ECARTS DE CONVERSION EN MONNAIES ETRANGERES

Nature des écarts	Actif Montant	Diff. comp. par couv. de change	Provision pour perte de change	Passif Montant
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	15 866		15 866	3 148
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	686		686	9 835
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	16 552		16 552	12 983

CR

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	2000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	2000,00

Commentaires:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	43 114 987
Ventes de produits finis	1 296 935
Prestations de services	425 189
TOTAL	44 837 111

Répartition par marché géographique	Montant
France	15 964 757
Etranger	28 872 354
TOTAL	44 837 111

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	5 293 055	1 863 049
Résultat exceptionnel (et participation)	-440 192	-154 939
Résultat comptable	3 144 753	1 708 110

Commentaires:

ER

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement de matériel	230 000
TOTAL	230 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

C

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	21	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	23	
Ouvriers		
TOTAL	70	

Commentaires:

9.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		176 751	
TOTAL		176 751	

Commentaires:

Compte tenu des caractéristiques de l'entreprise et des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1,41 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2015 au montant de 176 751 Euros.

Cet engagement n'a pas été provisionné dans les comptes.

CP

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
A2C GERMANY	25 000	980 956	10,00	2 500	2 500			6 617 975	623 257	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères	68		5,00	7	7			29 828 724	5 500 631	

Observations complémentaires

L'entreprise mentionnée à la ligne "Participations non reprises en A" est la société AIR COST CONTROL USA.

CP



Xavier DENIS-FARGE

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Toulouse

EXEMPLAIRE
POUR LE CREFPE

"A2C" AIR COST CONTROL

11 rue du Commandant Cousteau
ZAC du Pont Peyrin
32600 L'ISLE JOURDAIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

« A 2 C »

AIR COST CONTROL

S.A.S. au capital de 1 000 000 €

Siège social : 11 rue du Commandant Cousteau
ZAC du Pont PEYRIN
32600 L'ISLE-JOURDAIN

RCS AUCH 431 955 749

R A P P O R T

D U C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S

S U R L E S C O M P T E S A N N U E L S

Exercice clos le 31 décembre 2015

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS AIR COST CONTROL tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.
-

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

2 – JUSTIFICATION DE MES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe notamment concernant les entreprises liées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, la présentation d'ensemble des comptes et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

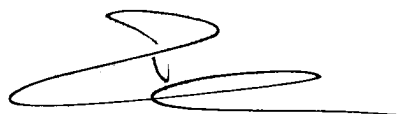
3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés ou mis à la disposition des associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Toulouse

le 12 juin 2016



LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Xavier DENIS-FARGE

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 30 091 673,07 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 144 752,70 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ecart de conversion
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, taxes payées et frais directs d'achat) ou à leur coût de production.

Les dépenses ultérieures relatives à des immobilisations corporelles sont comptabilisées comme des charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues si elles maintiennent le niveau de performance de l'actif. Elles sont en revanche ajoutées à la valeur comptable de l'immobilisation initiale quand les avantages économiques futurs sont supérieurs au niveau initial de performance et que leur coût peut être évalué de façon fiable.

Le cas échéant, le coût total d'un actif est réparti entre ses différents éléments constitutifs (composants) s'il est avéré que les durées d'utilité sont différentes. De ce fait, chaque élément d'actif est amorti sur une durée distincte.

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

Le mode d'amortissement reflète le rythme de consommation des avantages économiques futurs liés à l'actif.

Compte tenu du fait que les actifs requis par la société n'ont pas pour vocation d'être revendus avant leur fin de vie économique, aucune valeur résiduelle n'a été appliquée aux différents actifs corporels immobilisés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an L
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans L
Agencements, aménagements, installations	10 ans L
Matériel de transport	4 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 ans D
Mobilier	5 à 10 ans L

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont valorisés au prix d'achat hors frais de transport suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'élève pour l'exercice 2015 à 106 693 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	207 497		380
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	1 496 403		39 210
Autres install., agencements, aménagements	450 993		54 884
Matériel de transport	169 686		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	598 577		16 087
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			7 200
TOTAL	2 715 658		117 381
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 507		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	113 598		7 936
TOTAL	116 104		7 936
TOTAL GENERAL	3 039 259		125 696

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 615	206 262	206 262
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			1 535 613	1 535 613
Autres install., agencements, aménagements			505 876	505 876
Matériel de transport			169 686	169 686
Matériel de bureau, informatique, mobilier		837	613 827	613 827
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			7 200	7 200
TOTAL		837	2 832 202	2 832 202
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 507	2 507
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		11 911	109 623	109 623
TOTAL		11 911	112 130	112 130
TOTAL GENERAL		14 363	3 150 594	3 150 594

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	190 256	17 572	1 615	206 214
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	616 967	143 076		760 043
Installations, agencements divers	133 249	47 289		180 537
Matériel de transport	119 025	21 507		140 531
Matériel de bureau, informatique, mobilier	432 937	61 733	837	493 834
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 302 177	273 605	837	1 574 945
TOTAL GENERAL	1 492 434	291 176	2 452	1 781 159

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 572				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	143 076				
Installations, agencements divers	47 289				
Matériel de transport	21 507				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	61 733				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	273 605				
TOTAL GENERAL	291 176				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	95 156	16 552	95 156	16 552
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	73 851	65 000		138 851
TOTAL Provisions	169 007	81 552	95 156	155 403
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	187 642	72 280		259 922
Sur comptes clients	62 048	26 443	9 117	79 374
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	249 690	98 723	9 117	339 296
TOTAL GENERAL	418 697	180 275	104 273	494 699
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		98 723	9 117	
- financières		16 552	95 156	
- exceptionnelles		65 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	109 623		109 623
Clients douteux ou litigieux	61 427	61 427	
Autres créances clients	7 463 328	7 463 328	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	713	713	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	320 386	320 386	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	211 623	211 623	
Charges constatées d'avance	143 568	143 568	
TOTAL GENERAL	8 310 667	8 201 044	109 623
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 572		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	1 748 288	464 133	1 284 155	
Emprunts et dettes financières	1 200 000	1 200 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 993 595	5 993 595		
Personnel et comptes rattachés	1 262 705	1 262 705		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	743 538	743 538		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	123 572	123 572		
- T.V.A.	4 536	4 536		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	61 943	61 943		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	359 493	359 493		
Autres dettes	224 094	224 094		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	945	945		
TOTAL GENERAL	11 722 709	10 438 554	1 284 155	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	807 019			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX**7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		2 507	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 288 127	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 101 716	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	164 476
Autres créances	35 304
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	199 780

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 863
Dettes fiscales et sociales	1 398 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	122 445
TOTAL	1 589 996

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	143 568	945
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	143 568	945

Commentaires:

8.4 - ECARTS DE CONVERSION EN MONNAIES ETRANGERES

Nature des écarts	Actif Montant	Diff. comp. par cov. de change	Provision pour perte de change	Passif Montant
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	15 866		15 866	3 148
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation	686		686	9 835
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	16 552		16 552	12 983

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	2000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	2000,00

Commentaires:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	43 114 987
Ventes de produits finis	1 296 935
Prestations de services	425 189
TOTAL	44 837 111

Répartition par marché géographique	Montant
France	15 964 757
Etranger	28 872 354
TOTAL	44 837 111

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	5 293 055	1 863 049
Résultat exceptionnel (et participation)	-440 192	-154 939
Résultat comptable	3 144 753	1 708 110

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Nantissement de matériel	230 000
TOTAL	230 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	21	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	23	
Ouvriers		
TOTAL	70	

Commentaires:

9.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		176 751	
TOTAL		176 751	

Commentaires:

Compte tenu des caractéristiques de l'entreprise et des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1,41 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/12/2015 au montant de 176 751 Euros.

Cet engagement n'a pas été provisionné dans les comptes.

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
A2C GERMANY	25 000	980 956	10,00	2 500	2 500			6 617 975	623 257	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères	68		5,00	7	7			29 828 724	5 500 631	

Observations complémentaires

L'entreprise mentionnée à la ligne "Participations non reprises en A" est la société AIR COST CONTROL USA.

“ A 2 C ”
AIR COST CONTROL
SAS au capital de 1 000 000 Euros
Siège social : ZAC Pont Peyrin II – 11 Rue du Commandant Cousteau
32600 LISLE-JOURDAIN
RCS Auch 431 955 749

EXTRAIT DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 28 JUIN 2016 STATUANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'affectation du résultat de l'exercice proposée par le Président et décide, en conséquence, d'affecter le Bénéfice de l'exercice qui s'élève au montant de 3 144 752,70 € de la façon suivante :

- Dividende global brut aux Associés 150 000,00 €
- Au compte « Autres Réserves », le solde soit un montant de..... 2 994 752,70 €

Le dividende brut à payer s'élève ainsi à 300 € par action. Il pourra être mis en paiement au siège social à compter de ce jour

Il est précisé par ailleurs que les associés sont des personnes physiques non domiciliées fiscalement en France.

Il est rappelé enfin que les dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices et les montants éligibles à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende</u>	<u>Montant éligible à l'abattement de 40 %</u>
2012	150 000 €	néant
2013	125 000 €	néant
2014	150 000 €	néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président,
Laurent PARELLE

