



RCS : NEVERS

Code greffe : 5802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00079

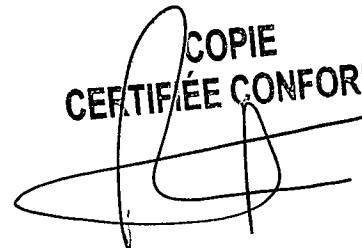
Numéro SIREN : 531 010 569

Nom ou dénomination : AGREGATS DU CENTRE GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2017 sous le numéro de dépôt 11

ARRIVÉE
26 DEC. 2016
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE NEVERS

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME



AGREGATS DU CENTRE GROUPE

130 ROUTE DE NEVERS

58180 MARZY

2017 13 11

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à CHATENOY LE ROYAL
Le 08/11/2016

Philippe DORIER
EXPERT COMPTABLE

CABINET DORIER ET ASSOCIES (ancienn.
1 RUE DES VARENNES

71880 CHATENOY LE ROYAL

AGREGATS DU CENTRE GROUPE

130 ROUTE DE NEVERS

58180 MARZY

COMPTES ANNUELS au 30/06/2016

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Liasse 2065*
- *Liasse 2067*
- *Liasse 2050 à 2059-G*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*

CABINET DORIER ET ASSOCIES (ancienn
1 RUE DES VARENNES

71880 CHATENOY LE ROYAL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	28 000	6 307	21 693	24 493	2 800	11.43
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 273 135		7 273 135	5 809 635	1 463 500	25.19
	Créances rattachées à des participations	6 653		6 653	1 208 766	1 215 419	100.55
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 000		5 000		5 000	
Total II		7 299 482	6 307	7 293 175	7 042 894	250 281	3.55
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	51 993		51 993		51 993	
	Autres créances	142 628		142 628	444 582	301 955	67.92
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	31		31	1 655	1 624	98.12
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	194 652		194 652	446 237	251 585	56.38
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	29 612		29 612	37 508	7 897	21.05
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 523 746	6 307	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 653-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 15	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 763 300) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 763 300	6 613 300	150 000	2.27
	Réserves				
	Réserve légale	411	411		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	7 797	7 797		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	929 158	285 848	643 310	225.05
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 050	643 310	661 360	102.81
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	5 860 400	5 692 350	168 050	2.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 107 084	1 361 556	254 471	18.69
	Concours bancaires courants	24 621		24 621	
	Emprunts et dettes financières diverses	218 500	247 000	28 500	11.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 538	52 869	33 669	63.68
	Dettes fiscales et sociales	170 599	172 864	2 265	1.31
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	49 696		49 696	
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 657 039	1 834 289	177 251	9.66
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

793 512

729 843

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12			Exercice N-1 30/06/2015 15		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	358 947		358 947	483 735		124 788	25.80
Chiffre d'affaires NET	358 947		358 947	483 735		124 788	25.80
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 653	20 349		16 696	82.05
Autres produits			1 166			1 166	
Total des Produits d'exploitation (I)			363 766	504 084		140 318	27.84
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			100 474	138 213		37 738	27.30
Impôts, taxes et versements assimilés			9 605	2 354		7 251	308.03
Salaires et traitements			149 451	219 412		69 961	31.89
Charges sociales			91 203	132 297		41 094	31.06
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 697	13 370		2 673	19.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	6		6	91.14
Total des Charges d'exploitation (II)			361 430	505 652		144 221	28.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 336	1 567		3 903	249.06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	303 648		303 648	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	303 648		303 648	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	51 020	77 048	26 028	33.78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	51 020	77 048	26 028	33.78
2. Résultat financier (V-VI)	252 628	77 048	329 676	427.88
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	254 964	78 615	333 579	424.32
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 000		50 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	50 000		50 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	690	564 695	564 005	99.88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	303 648		303 648	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	304 338	564 695	260 357	46.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	254 338	564 695	310 357	54.96
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 424		17 424	
Total des produits (I+III+V+VII)	717 414	504 084	213 330	42.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	699 364	1 147 395	448 031	39.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 050	643 310	661 360	102.81

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 15	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 693	24 493	2 800	11.43
21810000 INSTAL. GLES AGENC. AMENAG. DI	28 000	28 000		
28181000 AMORTIS. INSTAL. GLES , AGENC.	6 307	3 507	2 800	79.85
AUTRES PARTICIPATIONS	7 273 135	5 809 635	1 463 500	25.19
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	7 123 135	6 113 283	1 009 852	16.52
26110000 TITRES PLEUCHOT	150 000		150 000	
29610000 DEP TITRE ADC T.		303 648	303 648	100.00
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	6 653	1 208 766	1 215 419	100.55
26710000 CREANCES RATTACHEES A ADC REC	10 785	44 115	54 900	124.45
26711000 CREANCES RATTACHEES A ADC		695 346	695 346	100.00
26713000 CREANCES RATTACHEES A CAC	4 132	469 305	465 173	99.12
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 000		5 000	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	5 000		5 000	
Total II	7 293 175	7 042 894	250 281	3.55
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	51 993		51 993	
41100000 CLIENTS	51 993		51 993	
AUTRES CREANCES	142 628	444 582	301 955	67.92
40100000 FOURNISSEURS	30	255	225	88.24
42500000 PERSONNEL - AVANCES	689	2 000	1 311	65.54
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	6 104	7 727	1 623	21.00
44566200 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	3 454	7 943	4 489	56.52
44586000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	10 859	727	10 132	NS
44587000 TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRE	8 449		8 449	
45100000 COMPTE COURANT ADC RECYCLING	17 424		17 424	
45110000 COMPTE COURANT AGREGATS DU CEN	79 824		79 824	
45112000 COMPTE COURANT ADC T		14 453	14 453	100.00
45510000 PLEUCHOT TP	14 963		14 963	
46720000 ADC SABLIERE		35 500	35 500	100.00
46730000 CARRIERES AGREGATS DU CENTRE		348 480	348 480	100.00
46740000 ADC TERRASSEMENT		27 498	27 498	100.00
47016400 ECH PRETS A IMPUTER	832		832	
DISPONIBILITES	31	1 655	1 624	98.12
51210000 BPBFC	31	1 087	1 056	97.14
51220000 LYONNAISE DE BANQUE		137	137	100.00
51230000 CREDIT AGRICOLE		431	431	100.00
Total III	194 652	446 237	251 585	56.38
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	29 612	37 508	7 897	21.05
48160000 FRAIS EMPRUNT OSEO	29 612	37 508	7 897	21.05
TOTAL GENERAL	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 15	Euros	%
CAPITAL	6 763 300	6 613 300	150 000	2.27
10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELE, VERSE	6 763 300	6 613 300	150 000	2.27
RESERVE LEGALE	411	411		
10610000 RÉSERVE LÉGALE	411	411		
AUTRES RESERVES	7 797	7 797		
10680000 AUTRES RÉSERVES	7 797	7 797		
REPORT A NOUVEAU	929 158	285 848	643 310	225.05
11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITE)	929 158	285 848	643 310	225.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	18 050	643 310	661 360	102.81
Total I	5 860 400	5 692 350	168 050	2.95
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 107 084	1 361 556	254 471	18.69
16481000 PRET LB NØ18550 37881402	22 082	32 707	10 626	32.49
16482000 PRET BPB NØ07142028	20 447	29 063	8 615	29.64
16483000 PRET CA NØ00000021438	843 079	1 029 985	186 906	18.15
16484000 PRET CA NØ00000021479	221 476	269 801	48 325	17.91
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	24 621		24 621	
51220000 LYONNAISE DE BANQUE	1 575		1 575	
51230000 CREDIT AGRICOLE	23 045		23 045	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	218 500	247 000	28 500	11.54
45114000 COMPTE COURANT MAURICE MORINI	7 500	7 500		
45115000 COMPTE COURANT GILLES MORINI	181 000	239 500	58 500	24.43
45116000 COMPTE COURANT CYRUS	30 000		30 000	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	86 538	52 869	33 669	63.68
40100000 FOURNISSEURS	21 360	48 508	27 148	55.97
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	65 178	4 361	60 817	NS
DETTE FISCALES ET SOCIALES	170 599	172 864	2 265	1.31
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	11 200	7 188	4 012	55.82
42820000 DETTE PROVIS. POUR CONGES PAY	9 169	3 365	5 804	172.47
43100000 URSSAF	15 200	4 829	10 371	214.75
43310000 SWISS LIFE	1 372	890	482	54.17
43520000 AVIVA VIE - A 83	2 609	490	2 119	432.79
43530000 CIPRES VIE - PREVOYANCE CADRE	1 718	1 631	87	5.35
43714000 PRO BTP	2 568	2 945	377	12.79
43760000 AG2R - TOUS CONTRATS	2 090	762	1 328	174.35
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	3 851	1 594	2 257	141.60
44551000 TVA À DÉCAISSER	38 084	2 492	35 592	NS
44571210 TVA COLLECTÉE 20%	55 021	81 886	26 865	32.81
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	836	1 894	1 058	55.86
44900000 ETAT - MORATOIRE	26 880	62 898	36 019	57.26
AUTRES DETTES	49 696		49 696	
41860000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	49 696		49 696	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total IV	1 657 039	1 834 289	177 251	9.66
TOTAL GENERAL	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2016 12	Exercice N-1 30/06/2015 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	358 947	483 735	124 788	25.80
70600000 TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERV	331 992	483 735	151 743	31.37
70800000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	26 955		26 955	
Chiffre d'affaires NET	358 947	483 735	124 788	25.80
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	3 653	20 349	16 696	82.05
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	7 373	14 193	6 820	48.05
79110000 INDEMNITES IJSS	3 720		3 720	
79120000 AVANTAGE EN NATURE		6 156	6 156	100.00
AUTRES PRODUITS	1 166		1 166	
75800000 PRODUITS DE GESTION DIVERS	1 166		1 166	
Total des Produits d'exploitation	363 766	504 084	140 318	27.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	100 474	138 213	37 738	27.30
60610100 GASOIL	512	98	414	424.89
60612000 VETEMENTS TRAVAIL	146	210	64	30.49
60631000 PETIT MATERIEL	3 029	9 504	6 475	68.12
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	132	198	66	33.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		15 000	15 000	100.00
61350100 PEUGEOT 308 EA091ZP	892		892	
61351000 LOYER LES SAFRETTES	12 000		12 000	
61520000 ENTRETIEN LOCAUX		1 027	1 027	100.00
61550000 ENTRETIEN MATERIEL		6 220	6 220	100.00
61551000 ENTRETIEN VEHICULES	7 381	10 495	3 114	29.67
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	52		52	
61610000 MUTUELLES GROUPE	17 583		17 583	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	7 807	52 031	44 224	85.00
62130000 PERSONNEL PRETE PAR CYRUS	15 923		15 923	
62260000 HONORAIRES	16 706	14 082	2 624	18.63
62261000 AUTRES HONORAIRES		15 000	15 000	100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 571	206	1 366	664.47
62280000 REMUN. & HONORAIRES DIVERS	14 161	8 280	5 881	71.03
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	125	947	823	86.85
62510000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	377	1 628	1 251	76.85
62620000 FRAIS POSTAUX	27	57	30	52.29
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	22	8	14	171.98
62720000 FRAIS DE DOSSIER		172	172	100.00
62750000 SERVICES BANCAIRES	2 028	3 052	1 024	33.55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 605	2 354	7 251	308.03
63330000 FORMATION CONTINUE	110	81	191	235.80
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 900	1 511	389	25.74
63511000 CFE CVAE	278	924	646	69.91
63512000 TAXE FONCIERE	7 317		7 317	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	149 451	219 412	69 961	31.89
64110000 SALAIRES	143 647	154 467	10 820	7.00
64111000 SALAIRES BRUTS		72 833	72 833	100.00
64120000 CONGES PAYES	5 804	7 888	13 692	173.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016 12	30/06/2015 15	Euros	%
CHARGES SOCIALES	91 203	132 297	41 094	31.06
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	45 751	69 118	23 367	33.81
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	11 768	22 820	11 052	48.43
64531000 PREVOYANCE	6 962	17 074	10 112	59.23
64531100 SWIIS LIFE	4 662	2 425	2 237	92.21
64531200 AVIVA VIE	6 649	10 453	3 805	36.40
64585000 CHARGES SOCIALES S/ CONGES PAY	2 257	3 470	5 727	165.04
64750000 PHARMACIE - MEDECINE DU TRAVAI	497	888	391	44.03
64810000 CICE		6 512	6 512	100.00
64880000 IFC A39 GCI	15 600	19 500	3 900	20.00
64890000 CICE	2 942		2 942	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 697	13 370	2 673	19.99
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	2 800	3 499	699	19.98
68120000 DOT. AMORT. CH. EXPLOIT. A REP	7 897	9 871	1 974	20.00
AUTRES CHARGES	1	6	6	91.14
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	6	6	91.14
Total des Charges d'exploitation	361 430	505 652	144 221	28.52
Résultat d'exploitation	2 336	1 567	3 903	249.06
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	303 648		303 648	
78662000 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC.IMMOB. FI	303 648		303 648	
Total des Produits financiers	303 648		303 648	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	51 020	77 048	26 028	33.78
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	39 249	75 314	36 065	47.89
66160000 CHARGES D'INTERETS	9 960	1 734	8 226	474.35
66160100 INTERETS	1 811		1 811	
Total des Charges financières	51 020	77 048	26 028	33.78
Résultat financier	252 628	77 048	329 676	427.88
Résultat courant avant impôts	254 964	78 615	333 579	424.32
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	50 000		50 000	
77560000 CESSION IMMOB FINANCIERES	50 000		50 000	
Total des Produits exceptionnels	50 000		50 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	690	564 695	564 005	99.88
67100000 CHARGES EXCEPT. S/ OPERATIONS		564 695	564 695	100.00
67120000 AMENDES ET PENALITES	690		690	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	303 648		303 648	
67560000 VNC TITRES CEDES	303 648		303 648	
Total des Charges exceptionnelles	304 338	564 695	260 357	46.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Souscription des augmentations de capital social des sociétés filiales par compensation avec des créances liquides et exigibles:

- Agregats du Centre: augmentation du capital social d'une somme de 610 000 €
- Carrière Agregats du Centre: augmentation du capital social d'une somme de 678 500 €
- Agregats du Centre Recycling: augmentation du capital social d'une somme de 25 000 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 0 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	28 000		
TOTAL	28 000		
Autres participations	7 322 049		248 081
Prêts, autres immobilisations financières			5 000
TOTAL	7 322 049		253 081
TOTAL GENERAL	7 350 049		253 081

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			28 000	28 000
TOTAL			28 000	28 000
Autres participations		303 648	7 266 482	7 266 482
Prêts, autres immobilisations financières			5 000	5 000
TOTAL		303 648	7 271 482	7 271 482
TOTAL GENERAL		303 648	7 299 482	7 299 482

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	3 507	2 800		6 307
TOTAL	3 507	2 800		6 307
TOTAL GENERAL	3 507	2 800		6 307

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 800				
TOTAL	2 800				
TOTAL GENERAL	2 800				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	37 508		7 897	29 612

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	303 648		303 648		
TOTAL	303 648		303 648		
TOTAL GENERAL	303 648		303 648		
Dont dotations et reprises financières			303 648		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 653	6 653	
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Autres créances clients	51 993	51 993	
Personnel et comptes rattachés	689	689	
Impôts sur les bénéfices	6 104	6 104	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 762	22 762	
Groupe et associés	112 211	112 211	
Débiteurs divers	862	862	
TOTAL	192 968	192 968	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	24 621	24 621		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 107 084	243 558	20 447	843 079
Fournisseurs et comptes rattachés	86 538	86 538		
Personnel et comptes rattachés	20 369	20 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 409	29 409		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 105	93 105		
Autres impôts taxes et assimilés	27 716	27 716		
Groupe et associés	218 500	218 500		
Autres dettes	49 696	49 696		
TOTAL	1 657 039	793 512	20 447	843 079

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	61 133	6 500		67 633

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés correspond à leur valeur d'acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 178
Dettes fiscales et sociales	13 855
Total	79 033

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 500 000
Total	1 500 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL AGREGATS DU CENTRE RECY	30 000		99.83	26 991	26 991			315 303	55 813	
- SAS AGREGATS DU CENTRE	650 000		98.65	6417644	6417644			4064188	80 896	
- SARL CARRIERES AGREGATS DU C	851 000		79.73	678 500	678 500			2062300	5 365	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL SAS PLEUCHOT TP	550 000		10.00	55 000	55 000			2484701	107 344	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2012	30/06/2013	30/06/2014	30/06/2015	30/06/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social			6 113 300	6 613 300	6 763 300
Nbre des actions ordinaires existantes			61 133	66 133	67 633
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes			470 988	483 735	358 947
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			7 461	629 941-	292 325-
Impôts sur les bénéfices			854-		17 424-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			753 448	643 310-	18 050
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				9.53-	4.06-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			12.32	9.73-	0.27
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice			4	6	4
Montant de la masse salariale de l'exercice			217 037	219 412	149 451
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			120 982	132 297	91 203

E.I.R.L. BOUVEAU

Monsieur BOUVEAU Philippe
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Bourges

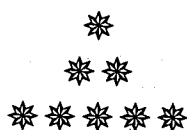
SAS AGREGATS DU CENTRE GROUPE
Rapports du Commissaire aux Comptes
Exercice du 01/04/15 au 30/06/16

RAPPORTS DE MONSIEUR BOUVEAU PHILIPPE

Commissaire aux Comptes Inscrit
18 Rue Michaël Faraday
Zone Port Sec Nord
18000 BOURGES



Exercice 01/04/15 – 30/06/16



S.A.S. AGREGATS DU CENTRE GROUPE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 6 763 300 Euros

Siège social : 130, Route de Nevers

58 180 – MARZY

R.C.S NEVERS – B 531 010 569

18 rue Michaël Faraday – Zone Port Sec Nord – 18 000 BOURGES

☎ 06-07-03-88-82

Siret 398 608 745 00053 R.S.E.I.R.L. BOURGES 398 608 745 – APE 6920Z

❧ RAPPORT GENERAL ❧

E.I.R.L. BOUVEAU

Monsieur BOUVEAU Philippe
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Bourges

S.A.S. AGREGATS DU CENTRE GROUPE
Société par Actions Simplifiée au Capital de 6 763 300 Euros
Siège social : 130, Route de Nevers
58 180 – MARZY
R.C.S NEVERS – B 531 010 569



RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

*du Commissaire aux Comptes
sur les comptes de l'exercice clos
le 30/06/16*



Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée générale du 28 Juillet 2014, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 Juin 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la S.A.S. AGREGATS DU CENTRE GROUPE, 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 à la majorité de la moitié des voix détenues par les actionnaires présents ou représentés. 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. 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 DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Je me suis assuré de la permanence des méthodes comptables utilisées par la Société pour l'arrêté de ses comptes.

Par ailleurs, je me suis assuré de la concordance du montant des disponibilités et des dettes financières de la Société avec les documents émanant des établissements financiers. J'ai également procédé aux vérifications portant sur les filiales dans les aspects économiques, juridiques et financiers.

Les autres appréciations auxquelles j'ai procédé n'appellent pas de commentaires particuliers.

Conclusion

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, 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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Bourges, le 30 Novembre 2016



Philippe BOUVEAU,
*Commissaire aux comptes,
Membre de la compagnie Régionale de Bourges.*

 COMPTES ANNUELS

AGREGATS DU CENTRE GROUPE
130 ROUTE DE NEVERS

58180 MARZY

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à CHATENOY LE ROYAL
Le 08/11/2016

Philippe DORIER
EXPERT COMPTABLE

CABINET DORIER ET ASSOCIES (ancienn.
1 RUE DES VARENNES

71880 CHATENOY LE ROYAL



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2016 - 12			Exercice N-1 30/06/2015 - 15	Ecart N/N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	28 000	6 307	21 693	24 493	2 800	11.43
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 273 135		7 273 135	5 809 635	1 463 500	25.19
	Créances rattachées à des participations	6 653		6 653	1 208 766	1 215 419	100.55
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 000		5 000		5 000	
	Total II	7 299 482	6 307	7 293 175	7 042 894	250 281	3.55
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	51 993		51 993		51 993	
	Autres créances	142 628		142 628	444 582	301 955	67.92
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	31		31	1 655	1 624	98.12
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	194 652		194 652	446 237	251 585	56.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	29 612		29 612	37 508	7 897	21.05
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 523 746	6 307	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 653-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2016	Exercice N-1 30/06/2015	Ecart N / N-1 Euros %	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 763 300) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 763 300	6 613 300	150 000	2.27
	Réserves				
	Réserve légale	411	411		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 797	7 797		
	Report à nouveau	929 158	285 848	643 310	225.05
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 050	643 310	661 360	102.81
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	5 860 400	5 692 350	168 050	2.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 107 084	1 361 556	254 471	18.69
	Concours bancaires courants	24 621		24 621	
	Emprunts et dettes financières diverses	218 500	247 000	28 500	11.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 538	52 869	33 669	63.68
	Dettes fiscales et sociales	170 599	172 864	2 265	1.31
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	49 696		49 696	
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 657 039	1 834 289	177 251	9.66
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 517 439	7 526 639	9 200	0.12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

793 512

729 843

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 30/06/2016 - 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2015 - 15	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	358 947		358 947	483 735	124 788	25.80
Chiffre d'affaires NET	358 947		358 947	483 735	124 788	25.80
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 653	20 349	16 696	82.05
Autres produits			1 166		1 166	
Total des Produits d'exploitation (I)			363 766	504 084	140 318	27.84
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			100 474	138 213	37 738	27.30
Impôts, taxes et versements assimilés			9 605	2 354	7 251	308.03
Salaires et traitements			149 451	219 412	69 961	31.89
Charges sociales			91 203	132 297	41 094	31.06
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 697	13 370	2 673	19.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	6	6	91.14
Total des Charges d'exploitation (II)			361 430	505 652	144 221	28.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 336	1 567	3 903	249.06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2016	30/06/2015	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	303 648		303 648	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	303 648		303 648	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	51 020	77 048	26 028	33.78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	51 020	77 048	26 028	33.78
2. Résultat financier (V-VI)	252 628	77 048	329 676	427.88
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	254 964	78 615	333 579	424.32
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 000		50 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	50 000		50 000	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	690	564 695	564 005	99.88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	303 648		303 648	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	304 338	564 695	260 357	46.11
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	254 338	564 695	310 357	54.96
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	17 424		17 424	
Total des produits (I+III+V+VII)	717 414	504 084	213 330	42.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	699 364	1 147 395	448 031	39.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	18 050	643 310	661 360	102.81

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Souscription des augmentations de capital social des sociétés filiales par compensation avec des créances liquides et exigibles:

- Agregats du Centre: augmentation du capital social d'une somme de 610 000 €
- Carrière Agregats du Centre: augmentation du capital social d'une somme de 678 500 €
- Agregats du Centre Recycling: augmentation du capital social d'une somme de 25 000 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 0 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2015. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	28 000		
TOTAL	28 000		
Autres participations	7 322 049		248 081
Prêts, autres immobilisations financières			5 000
TOTAL	7 322 049		253 081
TOTAL GENERAL	7 350 049		253 081

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			28 000	28 000
TOTAL			28 000	28 000
Autres participations		303 648	7 266 482	7 266 482
Prêts, autres immobilisations financières			5 000	5 000
TOTAL		303 648	7 271 482	7 271 482
TOTAL GENERAL		303 648	7 299 482	7 299 482

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	3 507	2 800		6 307
TOTAL	3 507	2 800		6 307
TOTAL GENERAL	3 507	2 800		6 307

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises \
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 800				
TOTAL	2 800				
TOTAL GENERAL	2 800				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	37 508		7 897	29 612

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	303 648		303 648		
TOTAL	303 648		303 648		
TOTAL GENERAL	303 648		303 648		
Dont dotations et reprises financières			303 648		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 653	6 653	
Autres immobilisations financières	5 000	5 000	
Autres créances clients	51 993	51 993	
Personnel et comptes rattachés	689	689	
Impôts sur les bénéfices	6 104	6 104	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 762	22 762	
Groupe et associés	112 211	112 211	
Débiteurs divers	862	862	
TOTAL	192 968	192 968	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	24 621	24 621		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 107 084	243 558	20 447	843 079
Fournisseurs et comptes rattachés	86 538	86 538		
Personnel et comptes rattachés	20 369	20 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 409	29 409		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 105	93 105		
Autres impôts taxes et assimilés	27 716	27 716		
Groupe et associés	218 500	218 500		
Autres dettes	49 696	49 696		
TOTAL	1 657 039	793 512	20 447	843 079

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	61 133	6 500		67 633

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés correspond à leur valeur d'acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 178
Dettes fiscales et sociales	13 855
Total	79 033

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 500 000
Total	1 500 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

[illegible]

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2012	30/06/2013	30/06/2014	30/06/2015	30/06/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social			6 113 300	6 613 300	6 763 300
Nbre des actions ordinaires existantes			61 133	66 133	67 633
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes			470 988	483 735	358 947
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			7 461	629 941-	292 325-
Impôts sur les bénéfices			854-		17 424-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			753 448	643 310-	18 050
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				9.53-	4.06-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			12.32	9.73-	0.27
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice			4	6	4
Montant de la masse salariale de l'exercice			217 037	219 412	149 451
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			120 982	132 297	91 203

AGREGATS DU CENTRE GROUPE
Société par actions simplifiée au capital de 6 763 300 euros
Siège social : 130 Route de Nevers, 58180 MARZY
531 010 569 RCS NEVERS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18 050,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	18 050,13 euros
Absorption des pertes antérieures	18 050,13 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 DECEMBRE 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Gilles MORINI

