



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00884

Numéro SIREN : 440 268 076

Nom ou dénomination : A.C.F. PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2017 sous le numéro de dépôt 5235

|                                                             |  |                                                           |  |
|-------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS ACF Participations</b> |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b> |  |
| Adresse de l'entreprise <b>IMPASSE BEHOTEGUY</b>            |  | Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>                  |  |
| Numéro SIRET* <b>44026807600021</b>                         |  | Néant <input type="checkbox"/>                            |  |

|                                          |                                                                 | Exercice N clos le <b>31122016</b>                             |                                                                   | N-1 <b>31122015</b> |           |                           |           |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|---------------------------|-----------|
|                                          |                                                                 | Brut<br>1                                                      | Amortissements, provisions<br>2                                   | Net<br>3            | Net<br>4  |                           |           |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES            | 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                                                                | 15 658              | 63 828    |                           |           |
|                                          | Immobilisations en cours                                        | AV                                                             | AW                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          | Avances et acomptes                                             | AX                                                             | AY                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                                             | CT                                                                |                     |           |                           |           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)          | Autres participations                                           | CU                                                             | 1 831 606                                                         | 1 831 606           | 1 831 606 |                           |           |
|                                          | Créances rattachées à des participations                        | BB                                                             | 2 197 610                                                         | 2 197 610           | 2 200 520 |                           |           |
|                                          | Autres titres immobilisés                                       | BD                                                             | 50 000                                                            | 50 000              |           |                           |           |
|                                          | Prêts                                                           | BF                                                             |                                                                   |                     |           |                           |           |
|                                          | Autres immobilisations financières*                             | BH                                                             |                                                                   |                     |           |                           |           |
|                                          | TOTAL (II)                                                      | BJ                                                             | 4 158 702                                                         | 65 658              | 4 093 044 | 4 041 445                 |           |
|                                          | STOCKS *                                                        | Matières premières, approvisionnements                         | BL                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | En cours de production de biens                                | BN                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | En cours de production de services                             | BP                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | Produits intermédiaires et finis                               | BR                                                                |                     |           |                           |           |
| Marchandises                             |                                                                 | BT                                                             |                                                                   |                     |           |                           |           |
| Avances et acomptes versés sur commandes |                                                                 | BV                                                             |                                                                   |                     |           |                           |           |
| Clients et comptes rattachés (3)*        |                                                                 | BX                                                             | 12 096                                                            | 12 096              | 12 096    |                           |           |
| Autres créances (3)                      |                                                                 | BZ                                                             | 312 597                                                           | 312 597             | 322 248   |                           |           |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                                                                 | CB                                                             |                                                                   |                     |           |                           |           |
| DIVERS                                   |                                                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          | Disponibilités                                                  | CF                                                             | 3 353 977                                                         | 3 353 977           | 3 162 166 |                           |           |
|                                          | Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                                             | 1 747                                                             | 1 747               | 1 499     |                           |           |
|                                          | TOTAL (III)                                                     | CJ                                                             | 3 680 418                                                         | 3 680 418           | 3 498 009 |                           |           |
|                                          | Comptes de régularisation                                       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                       | CW                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | Primes de remboursement des obligations (V)                    | CM                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | Ecart de conversion actif* (VI)                                | CN                                                                |                     |           |                           |           |
|                                          |                                                                 | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                         | CO                                                                | 7 839 120           | 65 658    | 7 773 462                 | 7 539 454 |
|                                          | Renvois : (1) Dont droit au bail                                |                                                                | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                  | 2 197 610 | (3) Part à plus d'un an : | CR        |
|                                          | Clause de réserve de propriété : *                              |                                                                | Immobilisations :                                                 | Stocks :            |           | Créances :                |           |

Désignation de l'entreprise : SAS ACF Participations

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                                |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....6.....100.....000.....)                                                   | DA | 6 100 000  | 6 100 000    |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD | 610 000    | 610 000      |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG | 439 579    | 442 647      |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH |            |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     | DI | 494 770    | 221 931      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK |            | 482          |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      | DL | 7 644 349  | 7 375 061    |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                  | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                          | DN |            |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                     | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                        | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                        | DQ |            |              |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                    | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV |            |              |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX | 240        | 140          |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY | 116 969    | 159 190      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ | 500        | 500          |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA | 11 404     | 4 563        |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB |            |              |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                     | EC | 129 113    | 164 393      |
|                                    | Ecart de conversion passif * (V)                                                                                               | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                          | EE | 7 773 462  | 7 539 454    |
| RENVIS                             | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>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 | 129 113    | 164 393      |
|                                    | (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.

|                                                                |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |        |                |          |          |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|--------|----------------|----------|----------|---------|
| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SAS ACE Participations                          |                                 |                                                |        | Néant          |          | *        |         |
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                      |                                 |                                                |        | Exercice (N-1) |          |          |         |
|                                                                |                                                                                         | France                                          |                                 | Exportations et livraisons intracommunautaires |        |                |          | Total    |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                              |                                 | FB                                             |        | FC             |          |          |         |
|                                                                | Production vendue                                                                       | FD                                              |                                 | FE                                             |        | FF             |          |          |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                 | FG                              |                                                | 60 480 |                | FH       |          | FI      |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                              |                                 | 60 480                                         | FK     |                |          | FL       |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                 |                                 |                                                |        | FM             |          |          |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                 |                                 |                                                |        | FN             |          |          |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                 |                                 |                                                |        | FO             |          |          |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                 |                                 |                                                |        | FP             | 9 504    | 7 089    |         |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                 |                                 |                                                |        | FQ             |          |          |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                 |                                 |                                                |        |                | FR       | 69 984   | 67 569  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                 |                                 |                                                |        | FS             |          |          |         |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                 |                                 |                                                |        | FT             |          |          |         |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                 |                                 |                                                |        | FU             |          |          |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                 |                                 |                                                |        | FV             |          |          |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                 |                                 |                                                |        | FW             | 22 389   | 20 001   |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                 |                                 |                                                |        | FX             | 14 229   | 10 515   |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                 |                                 |                                                |        | FY             | 80 722   | 76 129   |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                 |                                 |                                                |        | FZ             | 28 745   | 26 231   |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                             | - dotations aux amortissements* |                                                |        | GA             | 14 651   | 13 366   |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                 | - dotations aux provisions      |                                                |        | GB             |          |          |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions* |                                 |                                                |        | GC             |          |          |         |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                 |                                 |                                                | GD     |                |          |          |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                 |                                 |                                                | GE     |                |          |          |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                 |                                 |                                                |        |                | GF       | 160 736  | 146 241 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GG             | (90 751) | (78 672) |         |
| 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             | 563 113  | 310 903  |         |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                 |                                 |                                                |        | GK             |          | 1 879    |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                 |                                 |                                                |        | GL             | 45 281   | 43 797   |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                 |                                 |                                                |        | GM             |          |          |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GN             |          |          |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                 |                                 |                                                |        | GO             |          |          |         |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GP             | 608 394  | 356 579  |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                 |                                 |                                                |        | GQ             |          | 50 000   |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                 |                                 |                                                |        | GR             | 8 404    | 4 076    |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GS             |          |          |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                 |                                 |                                                |        | GT             |          |          |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                 |                                 |                                                |        | GU             | 8 404    | 54 076   |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GV             | 599 990  | 302 503  |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                 |                                 |                                                |        | GW             | 509 239  | 223 831  |         |

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ACF Participations

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               | Exercice N              |         | Exercice N-1           |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------|------------------------|---------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                     | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA                      | 4       |                        | 12      |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB                      | 182 063 |                        | 286 950 |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC                      | 482     |                        | 978     |
|                                                                                                                                            | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                                    | HD                      | 182 549 |                        | 287 941 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                    | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE                      | 243     |                        | 5       |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF                      | 168 199 |                        | 286 950 |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                                    | HG                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                                  | HH                      | 168 442 |                        | 286 955 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                     |                                                                                                                                               | HI                      | 14 108  |                        | 985     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                                                               | HJ                      |         |                        |         |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                                                               | HK                      | 28 576  |                        | 2 885   |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                     |                                                                                                                                               | HL                      | 860 928 |                        | 712 089 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                           |                                                                                                                                               | HM                      | 366 158 |                        | 490 158 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                             |                                                                                                                                               | HN                      | 494 770 |                        | 221 931 |
| RENOIS                                                                                                                                     | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               | IG                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            | (3) Dont { - Crédit bail mobilier *<br>- Crédit bail immobilier                                                                               | HP                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               | 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                      | 563 113 |                        | 312 782 |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                            | IK                      | 8 404   |                        | 4 076   |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                              | HX                      |         |                        |         |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                | A1                      | 9 504   |                        | 7 089   |
|                                                                                                                                            | (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                      |         |                        |         |
| (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 |         |
| Cf état annexe                                                                                                                             |                                                                                                                                               | 168 442                 |         | 182 549                |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                                                               | Exercice N              |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               | Charges antérieures     |         | Produits antérieurs    |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                         |         |                        |         |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

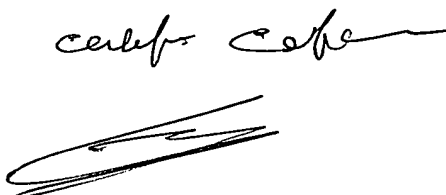
RENOIS

QUADRATUS Informatique

SAS AGF Participations  
IMPASSE BEHOTEGUY

64120 ST PALAIS

**ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'celia cobe'.

**SARL ECOA**

22 Rue JB Heugas

BP 13

64130 MAULEON SOULE

05 59 28 12 08

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 773 461.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 60 480.00 Euros et dégageant un bénéfice de 494 770.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

### - 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 2016.

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 2016-07 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 1 057 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 840 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        | 840     |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : |         |
| Total                                     | 840     |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

#### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Titres                           | 1 000.0000                       | 6 100            |       |            | 6 100  |

#### 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.

#### 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.



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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.

### **Avances ou crédits alloués aux dirigeants**

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 117 738 |
| Disponibilités                                                           | 111 232 |
| Total                                                                    | 228 970 |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des produits à recevoir

|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| Part résultat SCI transparentes fiscalement | 117 738 |
| Interets à recevoir                         | 111 232 |
| Total                                       | 228 970 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fiscales et sociales                                            | 4 581   |
| Autres dettes                                                          | 10 904  |
| Total                                                                  | 15 485  |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des charges à payer

|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| CONGES PAYES DUS                            | 302     |
| CHARGES SUR CONGES PAYES                    | 92      |
| TAXE APPRENTISSAGE DUE                      | 548     |
| TAXE SUR SALAIRE DUE                        | 2 654   |
| FORMATION CONTINUE DUE                      | 518     |
| TVTS DUE                                    | 467     |
| PART RESULTAT SCI TRANSPARENTES FISCALEMENT | 8 404   |
| HONORAIRES DUS                              | 2 500   |
| Total                                       | 15 485  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 1 746   |
| Total                       | 1 746   |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des charges constatées d'avance

|                | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|----------------|--------------|-----------|--------------|
| ASSURANCE AV   | 1 376        |           |              |
| ABONNEMENT AV  | 121          |           |              |
| MAINTENANCE AV | 52           |           |              |
| TELECOM AV     | 197          |           |              |
| Total          | 1 746        |           |              |

### Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

|                                  |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Autres engagements donnés :      |           | 1 182 900 |
| CAUTION EMPRUNT                  | 1 182 900 |           |
| Total (1)                        |           | 1 182 900 |
| (1) Dont concernant les filiales |           | 1 182 900 |

#### Engagements reçus

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Filiales et participations                                                 | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>      |                  |                                              |                                   |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                              |                  |                                              |                                   |
| - Matériaux Travaux Publics SAS                                            | 17 002 496       | 39.43                                        |                                   |
| - Durand Beton                                                             | 1 378 024        | 17.73                                        |                                   |
| - SCI De Navarre                                                           | 4 174 799        | 44.13                                        |                                   |
| - SCI ALBA HEGOA                                                           | 115 686          | 50.00                                        |                                   |
| - SCI LASTO BIDEA                                                          | 102 174          | 50.00                                        |                                   |
| - SCI HAIZEA                                                               | 62 098           | 50.00                                        |                                   |
| - SCI HAIZTEGIA                                                            | 844              | 50.00                                        |                                   |
| - SCI MENDI ALDE                                                           | 69 390           | 50.00                                        |                                   |
| - SCI LANTEGI EROA                                                         | 19 005           | 50.00                                        |                                   |
| - SCI IBAI ONDO                                                            | 11 012           | 50.00                                        |                                   |
| <b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b> |                  |                                              |                                   |

Le 11/05/2017

LOUSTAUDAUDINE JEAN JACQUES Président



Expertise comptable  
Ressources humaines  
Conseil  
Legal  
Audit

### **SAS ACF PARTICIPATIONS**

Société par Actions Simplifiée au capital de 6 100 000 €  
Siège social : Impasse Béhotéguy  
64120 SAINT PALAIS

RCS : Bayonne 440 268 076

#### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES** **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

- Bayonne
- Biarritz
- Capbreton
- Dax
- Hasparren
- Hendaye
- St Jean de Luz

[www.sogeca.com](http://www.sogeca.com)

SAS ACF PARTICIPATIONS  
Impasse Béhotéguy  
64120 SAINT PALAIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2016

---

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société ACF PARTICIPATIONS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

## **1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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



SAS ACF PARTICIPATIONS  
Impasse Béhotéguy  
64120 SAINT PALAIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2016

---

## **2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

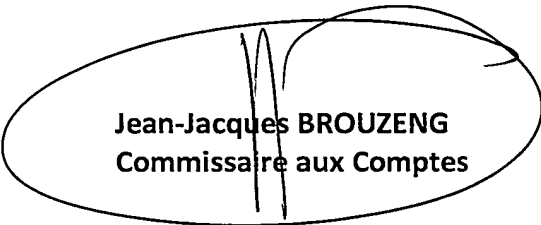
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Bayonne, le 12 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes  
**SARL SOGECA**  
Membre de la Compagnie Régionale de Pau



**Jean-Jacques BROUZENG**  
Commissaire aux Comptes



|                                                                    |  |                                                                      |  |
|--------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS ACF Participations               |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12                   |  |
| Adresse de l'entreprise IMPASSE BEHOTEGUY                          |  | 64120 ST PALAIS                                                      |  |
| Durée de l'exercice précédent* 12                                  |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET* 44026807600021                                       |  | Néant <input type="checkbox"/>                                       |  |
|                                                                    |  | Exercice N clos le, 31122016                                         |  |
|                                                                    |  | N-1 31122015                                                         |  |
|                                                                    |  | Brut 1                                                               |  |
|                                                                    |  | Amortissements, provisions 2                                         |  |
|                                                                    |  | Net 3                                                                |  |
|                                                                    |  | Net 4                                                                |  |
| 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                                                                   |  |
| 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                                                                   |  |
| Disponibilités CF                                                  |  | CG                                                                   |  |
| Charges constatées d'avance (3)* CH                                |  | CI                                                                   |  |
| TOTAL (III) CJ                                                     |  | CK                                                                   |  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW                       |  |                                                                      |  |
| Primes de remboursement des obligations (V) CM                     |  |                                                                      |  |
| Ecart de conversion actif* (VI) CN                                 |  |                                                                      |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO                                          |  | 1A                                                                   |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                   |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété : *                                 |  | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |  |
| Immobilisations :                                                  |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                    |  | Créances :                                                           |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informations

Désignation de l'entreprise : SAS ACF Participations

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                                            |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....6...1.0.0....0.0.0.....)                                              | DA | 6 100 000  | 6 100 000    |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         | DD | 610 000    | 610 000      |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG | 439 579    | 442 647      |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           | DH |            |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 | DI | 494 770    | 221 931      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  | DK |            | 482          |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  | DL | 7 644 349  | 7 375 061    |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                              | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                      | DN |            |              |
|                                    | TOTAL (II)                                                                                                                 | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                    | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    | DQ |            |              |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                               | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 | DU |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           | DV |            |              |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   | DX | 240        | 140          |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                | DY | 116 969    | 159 190      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            | DZ | 500        | 500          |
|                                    | Autres dettes                                                                                                              | EA | 11 404     | 4 563        |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            | EB |            |              |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                 | EC | 129 113    | 164 393      |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                          | ED |            |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                      | EE | 7 773 462  | 7 539 454    |
| RENVois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                             | 1B |            |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>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 | 129 113    | 164 393      |
|                                    | (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.

| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SAS ACF Participations                                                                                                             |        |                                                |    | Néant |          | *              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|----|-------|----------|----------------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                                                                         |        |                                                |    |       |          | Exercice (N-1) |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                                                                             |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total |          |                |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                                                                 |        | FB                                             |    | FC    |          |                |
|                                                                | Production vendue                                                                       | biens*<br>services*                                                                                                                | FD     |                                                | FE |       | FF       |                |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                                                                    | FG     | 60 480                                         | FH |       | FI       | 60 480         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                                                                                                 | 60 480 | FK                                             |    | FL    | 60 480   | 60 480         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FM    |          |                |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FN    |          |                |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FO    |          |                |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FP    | 9 504    | 7 089          |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FQ    |          |                |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                                                                    |        |                                                |    |       | FR       | 69 984         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FS    |          |                |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FT    |          |                |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FU    |          |                |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FV    |          |                |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FW    | 22 389   | 20 001         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FX    | 14 229   | 10 515         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FY    | 8 722    | 76 129         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                                                                    |        |                                                |    | FZ    | 28 745   | 26 231         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations <div>             - dotations aux amortissements*<br/>             - dotations aux provisions           </div> |        |                                                |    | GA    | 14 651   | 13 366         |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    |       |          |                |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                                                                    |        |                                                |    |       |          |                |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                                                                    |        |                                                |    |       |          |                |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GD    |          |                |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                                                                    |        |                                                |    |       | GE       |                |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GF    | 160 736  | 146 241        |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  | (III)                                                                                                                              |        |                                                |    | GG    | (90 751) | (78 672)       |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  | (IV)                                                                                                                               |        |                                                |    | GH    |          |                |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GI    |          |                |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GJ    | 563 113  | 310 903        |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GK    |          | 1 879          |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GL    | 45 281   | 43 797         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GM    |          |                |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GN    |          |                |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GO    |          |                |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GP    | 608 394  | 356 579        |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GQ    |          | 50 000         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GR    | 8 404    | 4 076          |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GS    |          |                |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GT    |          |                |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GU    | 8 404    | 54 076         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GV    | 599 990  | 302 503        |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                                                                    |        |                                                |    | GW    | 509 239  | 223 831        |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

 SARL SOCECA  
 Document soumis au contrôle du  
 commissaire aux Comptes

Désignation de l'entreprise : SAS ACF Participations

Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | Exercice N              |              | Exercice N-1           |  |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|----|-------------------------|--------------|------------------------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                       |                                                                                                   |  |              |    | HA                      | 4            | 12                     |  |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                     |                                                                                                   |  |              |    | HB                      | 182 063      | 286 950                |  |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                       |                                                                                                   |  |              |    | HC                      | 482          | 978                    |  |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                             |                                                                                                   |  |              |    | HD                      | 182 549      | 287 941                |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                              |                                                                                                   |  |              |    | HE                      | 243          | 5                      |  |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                    |                                                                                                   |  |              |    | HF                      | 168 199      | 286 950                |  |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                             |                                                                                                   |  |              |    | HG                      |              |                        |  |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                           |                                                                                                   |  |              |    | HH                      | 168 442      | 286 955                |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HI                      | 14 108       | 985                    |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HJ                      |              |                        |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HK                      | 28 576       | 2 885                  |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HL                      | 860 928      | 712 089                |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HM                      | 366 158      | 490 158                |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | HN                      | 494 770      | 221 931                |  |
| RENVIS                                                         | (1)                                                                                                                                    | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |  |              |    | HO                      |              |                        |  |
|                                                                | (2)                                                                                                                                    | Dont { produits de locations immobilières                                                         |  |              |    | HY                      |              |                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                        | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)    |  |              |    | IG                      |              |                        |  |
|                                                                | (3)                                                                                                                                    | Dont { - 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                      | 312 113      | 312 782                |  |
|                                                                | (6)                                                                                                                                    | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |  |              |    | IK                      | 8 404        | 4 076                  |  |
|                                                                | (6bis)                                                                                                                                 | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                         |  |              |    | HX                      |              |                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                        | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                    |  |              |    | RC                      |              |                        |  |
|                                                                | (6ter)                                                                                                                                 | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)         |  |              |    | RD                      |              |                        |  |
|                                                                | (9)                                                                                                                                    | Dont transferts de charges                                                                        |  |              |    | A1                      | 9 504        | 7 089                  |  |
|                                                                | (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                      |              |                        |  |
|                                                                | (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              |              |                        |  |
| Cf état annexe                                                 |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | Charges exceptionnelles |              | Produits exceptionnels |  |
|                                                                |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    | 168 442                 |              | 182 549                |  |
|                                                                |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    |                         |              |                        |  |
|                                                                |                                                                                                                                        |                                                                                                   |  |              |    |                         |              |                        |  |
| (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.

SAS ACF Participations  
IMPASSE BEHOTEGUY

64120 ST PALAIS

**ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016**

**SARL SOGECA**  
Document soumis au contrôle du  
commissaire aux Comptes

***SARL ECOA***

*22 Rue JB Heugas*

*BP 13*

*64130 MAULEON SOULE*

*05 59 28 12 08*

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 773 461.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 60 480.00 Euros et dégageant un bénéfice de 494 770.38 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

### - 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 2016.

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 2016-07 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 1 057 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 840 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

| Description des efforts                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| - investissement :                        | 840     |
| - recherche :                             |         |
| - d'innovation :                          |         |
| - formation :                             |         |
| - recrutement :                           |         |
| - prospection de nouveaux marchés :       |         |
| - transition écologique et énergétique :  |         |
| - reconstitution des fonds de roulement : |         |
| Total                                     | 840     |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

#### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Titres                           | 1 000.0000                       | 6 100            |       |            | 6 100  |

#### 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.

#### 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.

SARL SOGECA  
Document soumis au contrôle du  
commissaire aux Comptes

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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.

### Avances ou crédits alloués aux dirigeants

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 117 738 |
| Disponibilités                                                           | 111 232 |
| Total                                                                    | 228 970 |



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des produits à recevoir

|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| Part résultat SCI transparentes fiscalement | 117 738 |
| Interets à recevoir                         | 111 232 |
| Total                                       | 228 970 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fiscales et sociales                                            | 4 581   |
| Autres dettes                                                          | 10 904  |
| Total                                                                  | 15 485  |

SARL SOGECA  
Document soumis au contrôle du  
commissaire aux Comptes

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des charges à payer

|                                             | Montant |
|---------------------------------------------|---------|
| CONGES PAYES DUS                            | 302     |
| CHARGES SUR CONGES PAYES                    | 92      |
| TAXE APPRENTISSAGE DUE                      | 548     |
| TAXE SUR SALAIRE DUE                        | 2 654   |
| FORMATION CONTINUE DUE                      | 518     |
| TVTS DUE                                    | 467     |
| PART RESULTAT SCI TRANSPARENTES FISCALEMENT | 8 404   |
| HONORAIRES DUS                              | 2 500   |
| Total                                       | 15 485  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 1 746   |
| Total                       | 1 746   |

SARL SOGECA  
 Document soumis au contrôle du  
 commissaire aux Comptes

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Détail des charges constatées d'avance

|                | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|----------------|--------------|-----------|--------------|
| ASSURANCE AV   | 1 376        |           |              |
| ABONNEMENT AV  | 121          |           |              |
| MAINTENANCE AV | 52           |           |              |
| TELECOM AV     | 197          |           |              |
| Total          | 1 746        |           |              |

### Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

|                                  |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Autres engagements donnés :      |           | 1 182 900 |
| CAUTION EMPRUNT                  | 1 182 900 |           |
| Total (1)                        |           | 1 182 900 |
| (1) Dont concernant les filiales |           | 1 182 900 |

##### Engagements reçus

SARL SOGECA  
Document soumis au contrôle du  
commissaire aux Comptes

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Filiales et participations                                                 | Capitaux<br>propres | Quote part du<br>capital détenue<br>en pourcentage | Résultat du<br>dernier<br>exercice clos |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>      |                     |                                                    |                                         |
| - Participations (10 à 50% du capital détenu)                              |                     |                                                    |                                         |
| - Matériaux Travaux Publics SAS                                            | 17 002 496          | 39.43                                              |                                         |
| - Durand Beton                                                             | 1 378 024           | 17.73                                              |                                         |
| - SCI De Navarre                                                           | 4 174 799           | 44.13                                              |                                         |
| - SCI ALBA HEGOA                                                           | 115 686             | 50.00                                              |                                         |
| - SCI LASTO BIDEA                                                          | 102 174             | 50.00                                              |                                         |
| - SCI HAIZEA                                                               | 62 098              | 50.00                                              |                                         |
| - SCI HAIZTEGIA                                                            | 844                 | 50.00                                              |                                         |
| - SCI MENDI ALDE                                                           | 69 390              | 50.00                                              |                                         |
| - SCI LANTEGI EROA                                                         | 19 005              | 50.00                                              |                                         |
| - SCI IBAI ONDO                                                            | 11 012              | 50.00                                              |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b> |                     |                                                    |                                         |

Le 11/05/2017

LOUSTAUDAUDINE JEAN JACQUES <sup>Président</sup>

SARL SOGECA  
Document soumis au contrôle du  
commissaire aux Comptes

**ACF Participations**  
**Société par actions simplifiée au capital de 6 100 000 euros**  
**Siège social : Impasse Behoteguy, 64120 St Palais**  
**440 268 076 RCS BAYONNE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 494 770,38 euros de la manière suivante :

La totalité du résultat de l'exercice, soit 494 770,38 euros, est affectée au compte « Autres Réserves » lequel passe ainsi de 439 578,67 euros à 934 349,05 euros.

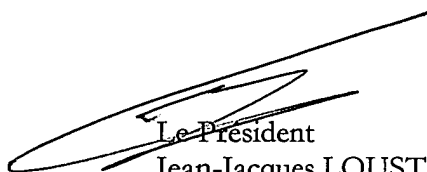
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

|                               |                                                                                                        |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Exercice clos le 31.12.2013 : | 353 800 euros, soit 58 euros par titre.<br>dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 353 800 euros |
| Exercice clos le 31.12.2014 : | 530 700 euros, soit 87 euros par titre<br>dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 530 700 euros  |
| Exercice clos le 31.12.2015 : | 390 400 euros, soit 64 euros par titre<br>dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 390 400 euros  |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2017**

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

Certifié conforme

  
Le Président  
Jean-Jacques LOUSTAUDAUDINE

---

**ACF-Participations**

---

**Société par actions simplifiée au capital de 6 100 000 euros**

**Siège social : Impasse Behoteguy, 64120 St Palais**

**440 268 076 RCS BAYONNE**

31 JUL. 2017

Greffe du Tribunal de commerce  
de Bayonne  
Villa Circe  
1 Avenue Marie-Anne de Neubourg  
64100 BAYONNE

Le 21 juillet 2017

Affaire : ACF Participations (SAS) St Palais/Dépôt des comptes annuels

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque bancaire de 45,49 euros pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Jean-Jacques LOUSTAUDAUDINE

