

RCS : BRIEY

Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00067

Numéro SIREN : 511 999 435

Nom ou dénomination : HOLDING A2LC FIGEST

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000256

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
VAL DE BRIEY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/000256**
n° de gestion : **2009B00067**
n° SIREN : **511 999 435 RCS Val de Briey**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Val de Briey certifie avoir procédé le 26/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

HOLDING A2LC FIGEST - Société par actions simplifiée
zi Bâtiment Colas Rue du Béarn 54400 Cosnes-et-romain -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



72144



E.C PARTENAIRE

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SAS HOLDING A2LC FIGEST

rue du BEARN
54400 COSNES ET ROMAIN

EC PARTENAIRE

 Sommaire

1. Comptes annuels	2
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
2. Annexe légale	8

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS HOLDING A2LC FIGEST relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 254 199
Chiffre d'affaires	7 000
Résultat net comptable (Perte)	-9 994

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	4 131	4 131		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	507 250		507 250	507 250
Autres titres immobilisés				
Prêts	15 000		15 000	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	526 381	4 131	522 250	507 250
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	220 732		220 732	212 332
Fournisseurs débiteurs	3 200		3 200	3 200
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 122		1 122	10 320
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 756		1 756	1 486
Autres créances	273 503		273 503	273 453
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	231 635		231 635	253 192
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	731 949		731 949	753 983
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 258 330	4 131	1 254 199	1 261 233

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	748 583	559 956
Report à nouveau		214 121
Résultat de l'exercice	-9 994	-24 494
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	760 589	770 583
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	445 200	445 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 360	5 800
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	36 388	34 988
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	36 388	34 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 662	4 662
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	493 610	490 650
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 254 199	1 261 233

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	7 000	15 000
Chiffre d'affaires net	7 000	15 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	7 000	15 000
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 788	2 205
Impôts, taxes et versements assimilés	576	573
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	2 364	2 778
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 636	12 222
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 636	12 222

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 630	36 716
Total des produits (I+III+V+VII)	7 000	15 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 994	39 494
BENEFICE OU PERTE	-9 994	-24 494

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS HOLDING A2LC FIGEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 254 199 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 9 994 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	4 131			4 131
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	4 131			4 131
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	507 250			507 250
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		15 000		15 000
Immobilisations financières	507 250	15 000		522 250
ACTIF IMMOBILISE	511 381	15 000		526 381

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	4 131	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	4 131			4 131
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	4 131			4 131
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	4 131			4 131

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 515 313 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	15 000		15 000
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	220 732	220 732	
Autres	279 581	279 581	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	515 313	500 313	15 000
Prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	200	100,00

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 493 610 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 360	7 360		
Dettes fiscales et sociales	36 388	36 388		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	449 862	449 862		
Produits constatés d'avance				
Total	493 610	493 610		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés 445 200

HOLDING A2LC FIGEST

Société Par Actions Simplifiée au capital de 20 000.00 €

Siège social : rue du BEARN

54400 COSNES ET ROMAIN

511 999 435 RCS BRIEY

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport et pour une bonne information, nous avons décidé d'annexer un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Autres participations	507 250.00	507 250.00	0.00
Prêts	15 000.00	0.00	100.00
Total des immobilisations financières	522 250.00	507 250.00	2.96
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	522 250.00	507 250.00	2.96
ACTIF CIRCULANT			
Clients et comptes rattachés	220 732.00	212 332.00	3.96
Autres créances	279 581.33	288 459.01	-3.08
Créances	500 313.33	500 791.01	-0.10
Disponibilités	231 635.47	253 191.89	-8.51
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	231 635.47	253 191.89	-8.51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	731 948.80	753 982.90	-2.92
TOTAL ACTIF	1 254 198.80	1 261 232.90	-0.56
BILAN PASSIF			

CAPITAUX PROPRES			
Capital social	20 000.00	20 000.00	0.00
Réserve légale	2 000.00	1 000.00	100.00
Autres réserves	748 583.10	559 955.82	33.69
Report à nouveau	0.00	214 121.48	-100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 994.10	-24 494.20	59.20
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	760 589.00	770 583.10	-1.30
AUTRES FONDS PROPRES			
Emprunts et dettes financières diverses	445 199.88	445 199.88	0.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 360.00	5 800.00	26.90
Dettes fiscales et sociales	36 387.52	34 987.52	4.00
Autres dettes	4 662.40	4 662.40	0.00
TOTAL DETTES	493 609.80	490 649.80	0.60
TOTAL PASSIF	1 254 198.80	1 261 232.90	-0.56

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	7 000.00	15 000.00	-53.33
Coût des achats et charges externes	1 788.10	2 205.20	-18.91
VALEUR AJOUTEE	5 211.90	12 794.80	-59.27
Impôts, taxes et versements assimilés	576.00	573.00	0.52
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	4 635.90	12 221.80	-62.07
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 635.90	12 221.80	-62.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	4 635.90	12 221.80	-62.07
Impôt sur les bénéfices	14 630.00	36 716.00	-60.15
RESULTAT NET COMPTABLE	-9 994.10	-24 494.20	59.20

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 7 000.00 € contre 15 000.00 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 53.33 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 364.10 €.

Le résultat d'exploitation ressort à 4 635.90 € contre 12 221.80 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de 62.07 %.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 14 630.00 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat déficitaire de -9 994.10 €, représentant 142.77 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 59.20 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par une perte de -24 494.20 €, soit 163.29 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Malgré les difficultés rencontrées au cours du dernier exercice, nous gardons cependant bon espoir face à l'avenir et avons d'ores et déjà pris des mesures tant au plan commercial qu'au niveau de la gestion, en vue d'améliorer la rentabilité de notre activité.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un déficit de 9 994.1 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-9 994.10 €
Sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de	748 583.10 €
Qui ressortira ainsi à	738 589.00 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance que des conventions visées audit article sont intervenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

Le président



HOLDING A2LC FIGEST

Société Par Actions Simplifiée au capital de 20 000.00 €

Siège social : rue du BEARN

54400 COSNES ET ROMAIN

511 999 435 RCS BRIEY

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 JUIN 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 9 994.1 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-9 994.10 €
Sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de	748 583.10 €
Qui ressortira ainsi à	738 589.00 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance

