

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00121 Numéro SIREN : 775 737 067 Nom ou dénomination : A2C PREFA

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2019 sous le numéro de dépôt 3371

S.A.S. A2C PREFA
77480 SAINT-SAUVEUR LES BRAY

SIRET : N° 77573706700113

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Le Président



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : A2C PREFA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise Route de Donnemarie Dontilly 77480 ST SAUVEUR LES BRAY		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 7 7 5 7 3 7 0 6 7 0 0 1 1 3		Néant *			
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 2 0 1 7			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	573 128	155 002
		Fonds commercial (1) AH	AI		76 588
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	1 107 288	2 614 399
		Constructions AP	AQ	4 931 807	4 549 706
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	5 355 062	6 084 836
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	827 600	576 512
		Immobilisations en cours AV	AW		482 979
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		980
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE		
Prêts BF		BG		4 167	
Autres immobilisations financières * BH		BI		28 838	
TOTAL (II) BJ		BK	12 794 886	14 574 008	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM		1 951 070
		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		6 723
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	86 537	8 733 765
		Autres créances (3) BZ	CA		1 825 261
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE		702 157
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG		1 987 246	
	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI		71 711	
	TOTAL (III) CJ	CK	86 537	15 277 934	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	12 881 422	29 851 942	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	4 167	(3) Part à plus d'un an : CR	154 507
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		A2C PREFA	Néant ☐	*
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 145 750)	DA	145 750	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	816 947	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	14 575	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	7 847 849	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	175 093	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	9 000 215	
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	10 366 985	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 002 673	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 231 457	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	359 633	
	Autres dettes	EA	890 979	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	20 851 727		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	29 851 942		
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	12 153 035	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 149		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : A2C PREFA						Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 559 291	FB		FC	1 559 291
	Production vendue { biens * services*	FD	30 437 911	FE		FF	30 437 911
		FG	1 568 121	FH		FI	1 568 121
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	33 565 323	FK		FL	33 565 323
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	23 971
	Subventions d'exploitation					FO	54 645
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	50 332
	Autres produits (1) (11)					FQ	922
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	33 695 193
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS
Variation de stock (marchandises)*					FT	3 045	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	13 594 824	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(574 450)	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	9 032 525	
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	626 773	
Salaires et traitements*					FY	5 353 651	
Charges sociales (10)					FZ	2 154 646	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	1 618 014
						GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	62 166
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
Autres charges (12)					GE	21 894	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	33 440 203	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	254 991	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	35 916
	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	35 916
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	314 567
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	314 567
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(278 651)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(23 660)	

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise <u>A2C PREFA</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	65 440	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	85 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	150 440	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 356	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	26 527	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 882	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	121 558	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(77 196)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	33 881 549	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	33 706 456	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	175 093	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	8 527	
		IG		
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier * - Crédit - bail immobilier	HP	530 103	
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	1 980	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	24 582	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	43 192	
	(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	21 623	
	(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
	LITIGES FOURNISSEURS			65 440
PV IMMO CORPORELLES			85 000	
AMENDE		135		
SINISTRE VEHICULE		240		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	
REGUL CTMCC 2016		1 938		
REGUL HUMANIS 2013		42		

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

S.A.S. A2C PREFA

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 775 737 067

CAPITAL 145 750 EUROS

Exercice du 01/01/17 au 31/12/17

ANNEXE COMPTABLE



S.A.S. A2C PREFA	Exercice du 01.01.17 au 31.12.17
	Identification de l'Entreprise
	Page 1

S.A.S. A2C PREFA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/17, dont le total est de 29 851 941,88 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 33 881 549,48 €, et dégageant un bénéfice de 175 093,42 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/17 au 31/12/17.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2018



S.A.S. A2C PREFA

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

La société a opéré sur l'exercice 2017 un changement d'estimations et de modalités d'application relatif à la comptabilisation des stocks de certains consommables, à savoir carburant et pièces détachées destinées à la maintenance des installations industrielles. La valeur de ces consommables étaient comptabilisées en charges constatées d'avance au bilan. A partir du 01er janvier 2017, la valeur de ces stocks est comptabilisée en compte de stock "fournitures consommables". En 2016, le montant de ces consommables comptabilisé en charges constatées d'avance était de 297 434,62 €. Au bilan 2017, le montant comptabilisé en stock au titre de ces consommables s'élève à 350 015,00 €. Ce changement n'a aucune incidence sur le résultat.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. La société ne pratique pas l'amortissement dérogatoire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|---|----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Construction | 5-20 ans |
| - Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - Installations techniques | 5-10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5-10 ans |
| - Matériels de transport | 2-7 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |



Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti (FIFO).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour, ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances.

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

Opérations en devises.

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

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions règlementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 799 891,44 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

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

Identité de la société consolidante.

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société A2C Matériaux, route de Donnemarie-Dontilly, à Saint Sauveur les Bray (77480).

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 270 506 €. Le produit de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel.

Ce crédit d'impôt a été utilisé conformément aux objectifs fixés par la loi, à travers des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés.



Immobilisations

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	748 799		55 920
TOTAL immobilisations incorporelles :	748 799		55 920
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 696 619		25 068
Constructions sur sol propre	5 943 665		13 520
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	3 207 108		317 221
Installations techniques et outillage industriel	9 900 413		1 751 207
Installations générales, agencements et divers	18 217		15 639
Matériel de transport	1 123 157		1 628
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 982		29 489
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	406 122		482 979
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	24 521 283		2 636 751
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	980		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 201		1 500
TOTAL immobilisations financières :	51 181		1 500
TOTAL GÉNÉRAL	25 321 263		2 694 171

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			804 719	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			804 719	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			3 721 688	
Constructions sur sol propre			5 957 184	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			3 524 329	
Install. techn., matériel et out. industriels		211 722	11 439 898	
Inst. générales, agencements et divers			33 856	
Matériel de transport		10 000	1 114 784	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			255 471	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	406 122		482 979	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	406 122	221 722	26 530 190	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			980	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		18 696	33 005	
TOTAL immobilisations financières :		18 696	33 985	
TOTAL GÉNÉRAL	406 122	240 418	27 368 894	



Amortissements

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	447 441	125 687		573 128
TOTAL immobilisations incorporelles :	447 441	125 687		573 128
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	943 188	164 100		1 107 288
Constructions sur sol propre	2 174 370	285 634		2 460 004
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 259 573	212 230		2 471 803
Installations techn. et outillage industriel	4 848 933	691 324	185 195	5 355 062
Inst. générales, agencements et divers	14 333	1 900		16 232
Matériel de transport	535 987	102 300	10 000	628 287
Mat. de bureau, informatique et mobil.	148 242	34 838		183 081
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	10 924 626	1 492 327	195 195	12 221 757
TOTAL GÉNÉRAL	11 372 067	1 618 014	195 195	12 794 886

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	125 687		
TOTAL immobilisations incorporelles :	125 687		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	164 100		
Constructions sur sol propre	285 634		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	212 230		
Installations techniques et outillage industriel	691 324		
Installations générales, agencements et divers	1 900		
Matériel de transport	102 300		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 838		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 492 326		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 618 013		



Provisions Inscrites au Bilan

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	31 511	62 166	7 140	86 537
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	31 511	62 166	7 140	86 537
TOTAL GÉNÉRAL	31 511	62 166	7 140	86 537



État des Échéances des Créances et Dettes

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17

Edition du 08/06/18

Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 167	4 167	
Autres immobilisations financières	28 838		28 838
TOTAL de l'actif immobilisé :	33 005	4 167	28 838
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	154 507		154 507
Autres créances clients	8 665 794	8 665 794	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	103 999	103 999	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	347 702	347 702	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	354 976	354 976	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 136	4 136	
État - Divers			
Groupe et associés	416 628	416 628	
Débiteurs divers	597 821	597 821	
TOTAL de l'actif circulant :	10 645 562	10 491 055	154 507
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	71 711	71 711	

TOTAL GÉNÉRAL	10 750 279	10 566 934	183 345
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	15 374	15 374		
- à plus d' 1 an à l'origine	10 351 611	1 652 919	6 368 608	2 330 085
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 002 673	7 002 673		
Personnel et comptes rattachés	836 169	836 169		
Sécurité sociale et autres organismes	693 708	693 708		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	521 810	521 810		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	179 771	179 771		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	359 633	359 633		
Groupe et associés				
Autres dettes	890 979	890 979		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				



TOTAL GÉNÉRAL	20 851 727	12 153 035	6 368 608	2 330 085
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Produits à recevoir

Page 12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	1 276 937	1 201 175	75 762	6,31%
Autres créances	470 124	775 044	-304 920	-39,34%
Disponibilités	7 279		7 279	
TOTAL	1 754 340	1 976 220	-221 880	-11,23%



Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	12 225	13 551	-1 326	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	596 037	893 932	-297 895	-33,32%
Dettes Fiscales et Sociales	1 356 072	1 392 858	-36 786	-2,64%
Autres Dettes	448 042	372 385	75 657	20,32%
Disponibilités, Charges A Payer	3 149	2 440	709	29,07%
TOTAL	2 415 525	2 675 165	-259 640	-9,71%



Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation				
Divers Frais Généraux	71 711	47 979	23 732	49,46%
Fournitures Consommables		297 435	-297 435	
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	71 711	345 414	-273 702	-79,24%



Produits Constatés d'Avance

Page 15

VENTILATION DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	0	14 593	-14 593	-100,00%
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL	0	14 593	-14 593	-100,00%



Composition du Capital Social

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	6 625	0	0	6 625

Le capital social est de 145 750.00 €, soit 6 625 actions d'une valeur nominale de 22 €.



Crédit-bail

Page 17

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE			1 567 736,00	1 340 908,26	2 908 644,26
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs			395 813,22	528 000,17	923 813,39
dotations de l'exercice			227 806,53	246 731,54	474 538,07
TOTAL			623 619,75	774 731,71	1 398 351,46
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs			433 630,25	573 501,45	1 007 131,70
exercice			246 358,19	258 166,68	504 524,87
TOTAL			679 988,44	831 668,13	1 511 656,57
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus			273 173,28	216 203,64	489 376,92
à + d'un an et cinq ans au plus			698 972,29	348 630,41	1 047 602,70
à + de cinq ans			31 330,65	11 068,96	42 399,61
TOTAL			1 003 476,22	575 903,01	1 579 379,23
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus			0,00	10 943,20	10 943,20
à + d'un an et cinq ans au plus			12 776,07	8 550,42	21 326,49
à + de cinq ans			3 411,50	1 247,00	4 658,50
TOTAL			16 187,57	20 740,62	36 928,19
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE			245 558,74	284 544,50	530 103,24





Dettes garanties par des suretés réelles

Page 19

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
BNP : garantie par nantissement à valeur d'origine	1 416 380,00
BRED : solde restant dû au 31/12/17, garanti par nantissement	2 649 352,00
SG : solde restant dû au 31/12/17, garanti par nantissement	1 704 124,00
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	5 769 856,00



Effectif moyen

page 20

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	41	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	48	
Employés.....		
Ouvriers.....	68	
Apprentis.....		
TOTAL.....	157	



Liste des filiales & participations

Page 21

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES (hors dernier résultat)	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DATE DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1. Filiales (plus 50% du capital détenu) 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu) SCI La Meule	1 000	10,00%	212 021	31/12/17
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations 1. Filiales non reprises en A a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A : a) françaises b) étrangères				



Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 22

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	-23 660	0	-23 660
Résultat exceptionnel	121 558	-77 196	198 754



Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 23

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	1 559 291		1 559 291
Ventes de produits finis	30 437 911		30 437 911
Prestations de service	1 568 121		1 568 121
C.A. TOTAL	33 565 323	0	33 565 323



Accroissement, allègement de la dette future d'impôt

Page 24

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

Allègement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Non Déductibles l'Année de leur Comptabilisation Participation des Salariés	
Autres	
Organic	23 049
TOTAL.....	23 049



AZC PREFA

Société par Actions Simplifiée au capital de 145 750 €
Siège Social : SAINT-SAUVEUR-lès-BRAY
77480 BRAY S/SEINE

775 737 067 R.C.S. MELUN

-=-=-=-

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT COMPTES DE L'EXERCICE 2017

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 175 093,42 €, de la façon suivante :

- au crédit du compte AUTRES RESERVES 175 093,42 €

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 175 093,42 €, de la façon suivante :

- au crédit du compte AUTRES RESERVES 175 093,42 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Anne-Marie CHARLE



SAS A2C PREFA

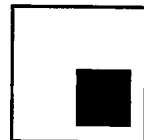
BP 12
77480 SAINT SAUVEUR LES BRAY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2017

A.C.T. AUDIT

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

194, RUE DU MARECHAL LECLERC
59262 SAINGHIN EN MELANTOIS
TELEPHONE 03.20.05.67.89 - TELECOPIE 03.20.84.13.40
E-MAIL act.audit@btimmerman.fr



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017.

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2C PREFA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

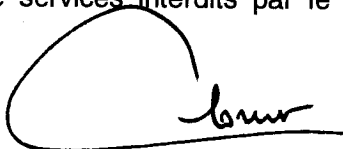
Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

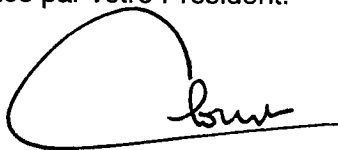
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.



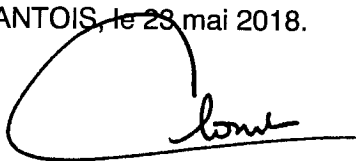
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

SAINGHIN EN MELANTOIS, le 23 mai 2018.



SAS A.C.T. AUDIT
représentée par Monsieur Didier FLORENT
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

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

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by the word "Louis" in a cursive script.

Bilan Actif

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	728 131	573 128	155 002	224 770
Fonds commercial	76 588		76 588	76 588
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	804 719	573 128	231 590	301 358
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 721 688	1 107 288	2 614 399	2 753 432
Constructions	9 481 513	4 931 807	4 549 706	4 716 830
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 439 898	5 355 062	6 084 836	5 051 480
Autres immobilisations corporelles	1 404 112	827 600	576 512	668 794
Immobilisations en cours	482 979		482 979	406 122
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	26 530 190	12 221 757	14 308 433	13 596 658
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	980		980	980
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 167		4 167	22 183
Autres immobilisations financières	28 838		28 838	28 018
TOTAL immobilisations financières :	33 985		33 985	51 181
ACTIF IMMOBILISÉ	27 368 894	12 794 886	14 574 008	13 949 196
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 951 070		1 951 070	1 376 620
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	6 723		6 723	9 768
TOTAL stocks et en-cours :	1 957 793		1 957 793	1 386 388
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 820 301	86 537	8 733 765	9 867 837
Autres créances	1 825 261		1 825 261	1 845 254
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	10 645 562	86 537	10 559 026	11 713 091
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	702 157		702 157	701 678
Disponibilités	1 987 246		1 987 246	1 606 266
Charges constatées d'avance	71 711		71 711	345 414
TOTAL disponibilités et divers :	2 761 115		2 761 115	2 653 358
ACTIF CIRCULANT	15 364 470	86 537	15 277 934	15 752 837
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursées sur obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	42 733 364	12 881 422	29 851 942	29 702 033

SAS A.C.T. AUDIT

Bilan Passif

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 145 750	145 750	145 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	816 947	816 947
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	14 575	14 575
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 847 849	6 677 189
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	175 093	1 170 661
TOTAL situation nette :	9 000 215	8 825 121
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	9 000 215	8 825 121
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 366 985	9 552 522
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	10 366 985	9 552 522
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 002 673	8 671 932
Dettes fiscales et sociales	2 231 457	2 061 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	359 633	
Autres dettes	890 979	576 846
TOTAL dettes diverses :	10 484 742	11 309 796
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		14 593
DETTES	20 851 727	20 876 911
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	29 851 942	29 702 033



Compte de Résultat (Première Partie)

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
Ventes de marchandises	1 559 291		1 559 291	2 050 931
Production vendue de biens	30 437 911		30 437 911	30 928 280
Production vendue de services	1 568 121		1 568 121	848 131
Chiffres d'affaires nets	33 565 323		33 565 323	33 827 341
Production stockée				
Production immobilisée			23 971	22 330
Subventions d'exploitation			54 645	13 290
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			50 332	11 046
Autres produits			922	107
PRODUITS D'EXPLOITATION			33 695 193	33 874 115
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 547 115	2 051 418
Variation de stock de marchandises			3 045	8 551
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 594 824	13 764 980
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(574 450)	(64 329)
Autres achats et charges externes			9 032 525	7 663 443
TOTAL charges externes :			23 603 059	23 424 062
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			626 773	727 518
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 353 651	4 859 519
Charges sociales			2 154 646	1 959 507
TOTAL charges de personnel :			7 508 296	6 819 026
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 618 014	1 612 772
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			62 166	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 680 180	1 612 772
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			21 894	35 637
CHARGES D'EXPLOITATION			33 440 203	32 619 014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			254 991	1 255 100



Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2017	Net (N-1) 31/12/2016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	254 991	1 255 100
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35 916	51 418
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	35 916	51 418
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	314 567	338 168
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	314 567	338 168
RÉSULTAT FINANCIER	(278 651)	(286 749)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(23 660)	968 351
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	65 440	601 129
Produits exceptionnels sur opérations en capital	85 000	21 667
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	150 440	622 796
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 356	413 832
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 527	31 632
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	28 882	445 464
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	121 558	177 332
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(77 196)	(24 978)
TOTAL DES PRODUITS	33 881 549	34 548 329
TOTAL DES CHARGES	33 706 456	33 377 668
BÉNÉFICE OU PERTE	175 093	1 170 661



S.A.S. A2C PREFA

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 775 737 067

CAPITAL 145 750 EUROS

Exercice du 01/01/17 au 31/12/17

ANNEXE COMPTABLE



S.A.S. A2C PREFA		Exercice du 01.01.17 au 31.12.17
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C PREFA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/17, dont le total est de 29 851 941,88 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 33 881 549,48 €, et dégageant un bénéfice de 175 093,42 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/17 au 31/12/17.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2018



S.A.S. A2C PREFA

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

La société a opéré sur l'exercice 2017 un changement d'estimations et de modalités d'application relatif à la comptabilisation des stocks de certains consommables, à savoir carburant et pièces détachées destinées à la maintenance des installations industrielles. La valeur de ces consommables étaient comptabilisées en charges constatées d'avance au bilan. A partir du 01er janvier 2017, la valeur de ces stocks est comptabilisée en compte de stock "fournitures consommables". En 2016, le montant de ces consommables comptabilisé en charges constatées d'avance était de 297 434,62 €. Au bilan 2017, le montant comptabilisé en stock au titre de ces consommables s'élève à 350 015,00 €. Ce changement n'a aucune incidence sur le résultat.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. La société ne pratique pas l'amortissement dérogatoire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|---|----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Construction | 5-20 ans |
| - Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - Installations techniques | 5-10 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5-10 ans |
| - Matériels de transport | 2-7 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |



Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti (FIFO).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour, ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances.

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

Opérations en devises.

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

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau 2056 décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 799 891,44 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

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

Identité de la société consolidante.

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société A2C Matériaux, route de Donnemarie-Dontilly, à Saint Sauveur les Bray (77480).

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 270 506 €. Le produit de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel.

Ce crédit d'impôt a été utilisé conformément aux objectifs fixés par la loi, à travers des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés.



Immobilisations

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	748 799		55 920
TOTAL immobilisations incorporelles :	748 799		55 920
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 696 619		25 068
Constructions sur sol propre	5 943 665		13 520
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	3 207 108		317 221
Installations techniques et outillage industriel	9 900 413		1 751 207
Installations générales, agencements et divers	18 217		15 639
Matériel de transport	1 123 157		1 628
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 982		29 489
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	406 122		482 979
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	24 521 283		2 636 751
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	980		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 201		1 500
TOTAL immobilisations financières :	51 181		1 500
TOTAL GÉNÉRAL	25 321 263		2 694 171

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			804 719	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			804 719	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			3 721 688	
Constructions sur sol propre			5 957 184	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			3 524 329	
Install. techn., matériel et out. industriels		211 722	11 439 898	
Inst. générales, agencements et divers			33 856	
Matériel de transport		10 000	1 114 784	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			255 471	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	406 122		482 979	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	406 122	221 722	26 530 190	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			980	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		18 696	33 005	
TOTAL immobilisations financières :		18 696	33 985	
TOTAL GÉNÉRAL	406 122	240 418	27 368 894	



Amortissements

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	447 441	125 687		573 128
TOTAL immobilisations incorporelles :	447 441	125 687		573 128
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	943 188	164 100		1 107 288
Constructions sur sol propre	2 174 370	285 634		2 460 004
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	2 259 573	212 230		2 471 803
Installations techn. et outillage industriel	4 848 933	691 324	185 195	5 355 062
Inst. générales, agencements et divers	14 333	1 900		16 232
Matériel de transport	535 987	102 300	10 000	628 287
Mat. de bureau, informatique et mobil.	148 242	34 838		183 081
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	10 924 626	1 492 327	195 195	12 221 757
TOTAL GÉNÉRAL	11 372 067	1 618 014	195 195	12 794 886

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	125 687		
TOTAL immobilisations incorporelles :	125 687		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	164 100		
Constructions sur sol propre	285 634		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	212 230		
Installations techniques et outillage industriel	691 324		
Installations générales, agencements et divers	1 900		
Matériel de transport	102 300		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 838		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 492 326		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 618 013		



Provisions Inscrites au Bilan

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	31 511	62 166	7 140	86 537
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	31 511	62 166	7 140	86 537
TOTAL GÉNÉRAL	31 511	62 166	7 140	86 537



État des Échéances des Créances et Dettes

A2C PREFA

Période du 01/01/17 au 31/12/17
Edition du 08/06/18
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 167	4 167	
Autres immobilisations financières	28 838		28 838
TOTAL de l'actif immobilisé :	33 005	4 167	28 838
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	154 507		154 507
Autres créances clients	8 665 794	8 665 794	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	103 999	103 999	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	347 702	347 702	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	354 976	354 976	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 136	4 136	
État - Divers			
Groupe et associés	416 628	416 628	
Débiteurs divers	597 821	597 821	
TOTAL de l'actif circulant :	10 645 562	10 491 055	154 507
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	71 711	71 711	
TOTAL GÉNÉRAL	10 750 279	10 566 934	183 345

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	15 374	15 374		
- à plus d' 1 an à l'origine	10 351 611	1 652 919	6 368 608	2 330 085
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 002 673	7 002 673		
Personnel et comptes rattachés	836 169	836 169		
Sécurité sociale et autres organismes	693 708	693 708		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	521 810	521 810		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	179 771	179 771		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	359 633	359 633		
Groupe et associés				
Autres dettes	890 979	890 979		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	20 851 727	12 153 035	6 368 608	2 330 085



Produits à recevoir

Page 12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	1 276 937	1 201 175	75 762	6,31%
Autres créances	470 124	775 044	-304 920	-39,34%
Disponibilités	7 279		7 279	
TOTAL	1 754 340	1 976 220	-221 880	-11,23%



Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	12 225	13 551	-1 326	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	596 037	893 932	-297 895	-33,32%
Dettes Fiscales et Sociales	1 356 072	1 392 858	-36 786	-2,64%
Autres Dettes	448 042	372 385	75 657	20,32%
Disponibilités, Charges A Payer	3 149	2 440	709	29,07%
TOTAL	2 415 525	2 675 165	-259 640	-9,71%



Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation				
Divers Frais Généraux	71 711	47 979	-23 732	49,46%
Fournitures Consommables		297 435	-297 435	
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	71 711	345 414	-273 702	-79,24%



Produits Constatés d'Avance

Page 15

VENTILATION DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2017	31/12/2016	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	0	14 593	-14 593	-100,00%
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL	0	14 593	-14 593	-100,00%



Composition du Capital Social

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	6 625	0	0	6 625

Le capital social est de 145 750,00 €, soit 6 625 actions d'une valeur nominale de 22 €.



Crédit-bail

Page 17

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE			1 567 736,00	1 340 908,26	2 908 644,26
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs			395 813,22	528 000,17	923 813,39
dotations de l'exercice			227 806,53	246 731,54	474 538,07
TOTAL			623 619,75	774 731,71	1 398 351,46
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs			433 630,25	573 501,45	1 007 131,70
exercice			246 358,19	258 166,68	504 524,87
TOTAL			679 988,44	831 668,13	1 511 656,57
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus			273 173,28	216 203,64	489 376,92
à + d'un an et cinq ans au plus			698 972,29	348 630,41	1 047 602,70
à + de cinq ans			31 330,65	11 068,96	42 399,61
TOTAL			1 003 476,22	575 903,01	1 579 379,23
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus			0,00	10 943,20	10 943,20
à + d'un an et cinq ans au plus			12 776,07	8 550,42	21 326,49
à + de cinq ans			3 411,50	1 247,00	4 658,50
TOTAL			16 187,57	20 740,62	36 928,19
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE			245 558,74	284 544,50	530 103,24



ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus.....	0,00
Avals et cautions.....	237 006,45
Engagements en matière de pensions.....	
Engagements en matière de retraite.....	799 891,44
Autres engagements donnés :	
TOTAL.....(1)	1 036 897,89
(1) dont concernant	
les dirigeants.....	
Les filiales	
les participations.....	
les autres entreprises liées dont engagements assortis de sûretés réelles.....	



Dettes garanties par des suretés réelles

Page 19

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
BNP : garantie par nantissement à valeur d'origine	1 416 380,00
BRED : solde restant dû au 31/12/17, garanti par nantissement	2 649 352,00
SG : solde restant dû au 31/12/17, garanti par nantissement	1 704 124,00
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	5 769 856,00



Effectif moyen

page 20

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	41	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	48	
Employés.....		
Ouvriers.....	68	
Apprentis.....		
TOTAL.....	157	



Liste des filiales & participations

Page 21

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES (hors dernier résultat)	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS	DATE DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1. Filiales (plus 50% du capital détenu) 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu) SCI La Meule	1 000	10,00%	212 021	31/12/17
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations 1. Filiales non reprises en A a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A : a) françaises b) étrangères				



Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	-23 660	0	-23 660
Résultat exceptionnel	121 558	-77 196	198 754



Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 23

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	1 559 291		1 559 291
Ventes de produits finis	30 437 911		30 437 911
Prestations de service	1 568 121		1 568 121
C.A. TOTAL	33 565 323	0	33 565 323



Accroissement, allègement de la dette future d'impôt

Page 24

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

Allègement de la dette future d'impôt	MONTANT
Provisions Non Déductibles l'Année de leur Comptabilisation Participation des Salariés	
Autres	
Organic	23 049
TOTAL.....	23 049

