

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00306

Numéro SIREN : 803 086 917

Nom ou dénomination : 2C DISTILLATION

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2017 sous le numéro de dépôt 6598

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars
16000 ANGOULEME
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

FIDAL

262 rue Fontchaudière
CS 72103
16021 ANGOULEME CEDEX

V/REF :

N/REF : 2014 B 306 / 2017-B-6598

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 07/12/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

2C DISTILLATION
Société par actions simplifiée
route du Mendion
ZI de Merpins
16100 Merpins

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-6598 le 07/12/2017

R.C.S. ANGOULEME 803 086 917 (2014 B 306)

Fait à ANGOULEME le 07/12/2017,

Le Greffier



Bilan passif

SAS 2C DISTILLATION

Au: 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Ecart d'équivalence Réserves Réserve légale Réserves statutaires Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau Résultats antérieurs en instance d'affectation Résultat de la période (bénéfice ou perte) Situation nette avant répartition	166 730	166 730
		16 673	11 829
		323 721	189 429
		88 245	151 136
		595 369	519 124
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total	595 369	519 124
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	602 939	724 255
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46 643	
	Total	649 582	724 255
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	16 416	12 285
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	61 262	62 697
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie	21 173	13 775
	Total	98 853	88 758
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	748 435	813 014
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 343 805	1 332 139
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	487 876	601 655
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	260 558	211 358
	(3) dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

SAS 2C DISTILLATION

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
 01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services	302 975		302 975	365 150
	Chiffre d'affaires net	302 975		302 975	365 150
	Production stockée production immobilisée Produits nets partiels sur opérations à long terme Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Autres produits			6 758	6 703 5
	Total			309 733	371 859
Charges d'exploitation	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			49 567	55 705
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 505	14 489
	Salaires et traitements			198 295	190 617
	Charges sociales			93 155	85 479
	Dotations sur immobilisations	amortissements		631	491
	Dotations d'exploitation sur actif circulant	provisions		3 000	
	Autres charges				5
		Total			357 155
	Résultat d'exploitation	A		-47 422	25 070
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			151 838	137 187
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			151 838	137 187
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			18 195	21 201
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			18 195	21 201
	Résultat financier	D		133 642	115 986
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		86 220	141 056

Compte de résultat

SAS 2C DISTILLATION

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
 01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 035	3 859
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total		2 035	3 859
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10	68
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total		10	68
Résultat exceptionnel		F	68
Participation des salariés aux résultats		2 024	3 791
Impôt sur les bénéfices		G	
		H	-6 289
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		88 245	151 136
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG Entreprises
Cognac
25, route de la Grue
La Roche Plate
16130 GENSAC LA PALLUE
France

Téléphone : +33 (0)5 45 35 13 01
Télécopie : +33 (0)5 45 35 46 6 1
Site internet : www.kpmg.fr

SAS 2C Distillation

Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos le
30 juin 2017
Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 17 pages

Table des matières

1	Faits majeurs	
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	3
2.1.6	Créances	4
2.1.7	Comptes de régularisation	3
2.2	Passif	3
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Dettes financières	4
2.2.4	Autres dettes	5
3	Informations relatives au compte de résultat	5
3.1	Résultat financier	6
3.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi	6
4	Autres informations	6
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	7
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	7
4.2	Autres informations diverses	7
4.2.1	Effectif moyen	7
4.2.2	Autres informations significatives	7
		8

1 **Faits majeurs**

1.1 **Evènements principaux de l'exercice**

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 30 juin 2017.

1.2 **Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable general (ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.5

Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations

Tableau page suivante.

— Mouvements principaux

Aucun mouvement n'est intervenu au cours de l'exercice.



KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations											
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)											
SAS CHAUDRONNERIE COGNACCAISE	45 000	1 154 312	100	949 981		153 109		3 772 940	- 82 153	149 850	30/06/2017
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société)											



SAS 2C Distillation
Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos
le 30 juin 2017 Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
PROFUSION	10 000		30%	3 000			20 000	105 182	- 69 758		
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A											
<i>a. filiales françaises (ensemble)</i>											
<i>b. filiales étrangères (ensemble)</i>											



SAS 2C Distillation
Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos
le 30 juin 2017 Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						

La société 2C Distillation s'est portée caution solidaire pour un emprunt signé par la SAS Profusion auprès de la Banque Populaire pour une durée de 96 mois.



2.1.5.2 Créances immobilisées

- **Mouvements principaux**

Aucun mouvement significatif sur l'exercice.

- **Classement par échéance**

Tableau 2057 – voir Annexe 3

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	952 981	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	75 140	
Autres créances	149 850	40 000
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 173	
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	0	
Produits financiers	149 850	

2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.6.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	1 988
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 915
Disponibilités	
Total	4 903

2.1.7 Comptes de régularisation

2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 581 € au 30/06/2017 et concernent l'exploitation.

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	166 730			166 730
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	11 829	4 844		16 673
Autres réserves	189 429	134 292		323 721
Report à nouveau				
Résultat	151 136	88 245	151 136	88 245
Subventions d'investissement				
Provisions règlementées				
Autres				
Total	519 124	227 381	151 136	595 369

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 16 673 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 284
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 659
Dettes fiscales et sociales	25 602
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	21 231
Total	63 776

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat financier

Le résultat financier de 133 643 € correspond aux intérêts d'emprunts pour 18 195 €, aux revenus des titres de participation pour 151 838 €.

3.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 4 068 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 4 790 € et en Autres créances pour 2 915 €.

Le crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société est donc de 45 762 € :

- 4 790 € part correspondant à 2C Distillation
- 40 972 € part correspondant à Chaudronnerie Cognacaise

Le CICE a permis notamment de participer partiellement à l'amélioration de notre fonds de roulement.

4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals		
Cautions	24 426	24 426
Hypothèques		
Effets escomptés non échus		
Nantissement de titres de la SAS Chaudronnerie Cognaçaise	601 656	712 335
Engagements reçus		
Avals		
Cautions de Bruno Perez, Maxime Perez et Christophe Delavallade	120 331	142 467

4.2 Autres informations diverses

4.2.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	
Ouvriers	
Total	4

4.2.2 Autres informations significatives

La société est la mère d'un groupe d'intégration fiscale constitué par option en date du 18 septembre 2014 auprès du SIE de Cognac. Cette option est valable depuis le 01/07/2014 et renouvelable par tacite reconduction.

— Les sociétés intégrées fiscalement sont:

SAS Chaudronnerie Cognaçaise
SAS 2C Distillation

Designation de l'entreprise		SAS 2C DISTILLATION		30062017		Néant <input type="checkbox"/>		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD		KE	KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK	KL
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN	KO
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants	M2	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV		KW	KX
		Matériel de transport *			KY		KZ	LA
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	1475	LC	LD
	Emballages récupérables et divers			LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI	IJ	
	Avances et acomptes			LK		LL	LM	
	TOTAL III			LN	1475	LO	LP	832
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	8T
Autres participations			8U	952981	8V	8W		
Autres titres immobilisés			IP		IR	IS		
Prêts et autres immobilisations financières			IT		IU	IV		
TOTAL IV			LQ	952981	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	954456	ØH	ØJ	832

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		1		2		3		4	
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	IN		ØØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW		1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	MO
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	2307
	Emballages récupérables et divers*		IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
TOTAL III		IY		NG		NH	2307	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations		IO		ØX		ØY	952981	ØZ
	Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	952981	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	955288	ØM	

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

Désignation de l'entreprise		SAS 2C DISTILLATION		30062017		Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
		1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X	3 000	
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	3 000		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	3 000		
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	3 000	UF			
		UG		UH			
		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT		UV	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA				
	Autres créances clients		UX	75140	75140		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	1162	1162		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	112982	112982	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	5186	5186	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP	2915	2915	
	Groupe et associés (2)		VC	191838	191838		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR				
	Charges constatées d'avance		VS	1581	1581		
	TOTAUX		VT	390805	390805	VU	VV
RENVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE				
			VF	4280			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	602939	115062	487876	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	16416	16416			
Personnel et comptes rattachés		8C	14631	14631			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	21415	21415			
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	21182	21182		
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4032	4032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	46643	46643			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	21173	21173			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	748435	260558	487876		
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	110679			

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

2C DISTILLATION
Société par actions simplifiée
au capital de 166.730 euros
Siège social : ZI DU MENDION
16100 MERPINS
803 086 917 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

DU 6 DÉCEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 88 245 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 88 245 euros

AFFECTATION

Dotation aux autres réserves	88 245 euros	
Total	88 245 euros	88 245 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

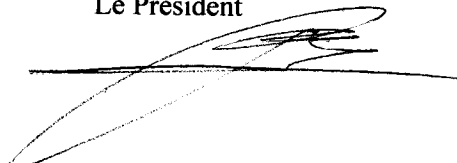
L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30 juin 2016	12.000,00	0,00	0,00
30 juin 2015	0,00	0,00	0,00
30 juin 2014	0,00	0,00	0,00

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président



SAS 2C DISTILLATION

COMPTES APPROUVÉS PAR
AG DU 06./12./2017

Plaquette

30/06/2017

KPMG

Fabiène BERTHIER
Christiane CHAUMET
Olivier FAUCHER
Pascal POULAIN
Philippe TAVÉ
*Experts comptables
Commissaires aux comptes
Associés*

Sylvie MIQUEL
Julien LE ROY
Experts comptables

SAS 2C DISTILLATION

Société par Actions Simplifiée au capital 166 730 €

*ZI du Mendion
16100 MERPINS*

RCS ANGOULEME 803 086 917

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30.06.2017.

COGNAC

JONZAC

LA ROCHELLE

MATHA

OLERON

RÉ

ROYAN

SAINTES



SAS 2C DISTILLATION

Société par Actions Simplifiée au capital 166 730 €

*ZI du Mendion
16100 MERPINS*

RCS ANGOULEME 803 086 917

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30.06.2017.

Aux Actionnaires,

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 30 juin 2017, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société 2C DISTILLATION, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations 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.

I. 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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, nous vous informons que les appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 juin 2017 s'établit à 949 981.17 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des plans stratégiques établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

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.

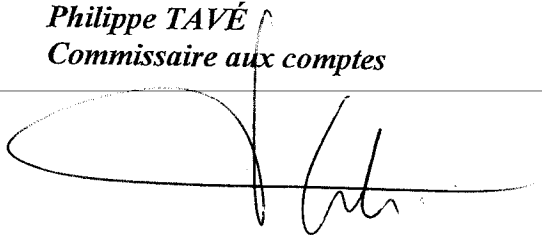
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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.

Fait à COGNAC, le 21 novembre 2017

Pour la Société CORIOLIS AEC
Philippe TAVÉ
Commissaire aux comptes



Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Bilan actif

SAS 2C DISTILLATION

N° SIRET : 80308691700017
 Au : 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 30/06/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels		2 307	1 616	691	490
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL	2 307	1 616	691	490	
Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence	952 981	3 000	949 981	952 981
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres immobilisations financières					
TOTAL	952 981	3 000	949 981	952 981	
Total de l'actif immobilisé		955 288	4 616	950 672	953 471
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
Créances	Avances et acomptes versés sur commandes			75 140	44 503
	Clients et comptes rattachés	75 140		314 083	312 794
	Autres créances	314 083			
Capital souscrit et appelé, non versé			389 224	357 297	
TOTAL	389 224		389 224	357 297	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)			2 327	19 016
	Instruments de trésorerie	2 327		2 327	19 016
	Disponibilités	2 327		1 581	2 353
TOTAL	1 581		1 581	2 353	
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		393 132		393 132	378 667
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 348 421	4 616	1 343 805	1 332 139
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients	Documents soumis	

au contrôle du
 Commissaire aux comptes
 CORIOLIS

Bilan passif

SAS 2C DISTILLATION

Au: 30/06/2017

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 166 730)	166 730	166 730	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	16 673	11 829	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	323 721	189 429	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	88 245	151 136		
Situation nette avant répartition				
Subvention d'investissement	595 369	519 124		
Provisions réglementées				
	Total	595 369	519 124	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	602 939	724 255	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46 643		
		Total	649 582	724 255
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 416	12 285	
	Dettes fiscales et sociales	61 262	62 697	
	Autres dettes	21 173	13 775	
Instruments de trésorerie				
	Total	98 853	88 758	
Produits constatés d'avance				
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	748 435	813 014	
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	1 343 805	1 332 139	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	487 876	601 655	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	260 558	211 358	
	(3) dont emprunts participatifs			

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Compte de résultat

SAS 2C DISTILLATION

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens			302 975	365 150
	- Services	302 975		302 975	365 150
	Chiffre d'affaires net	302 975			
	Production stockée production immobilisée				
Produits d'exploitation	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			6 758	6 703
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				5
	Autres produits				
	Total			309 733	371 859
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			49 567	55 705
	Variation de stocks			12 505	14 489
	Autres achats et charges externes (3)			198 295	190 617
	Impôts, taxes et versements assimilés			93 155	85 479
	Salaires et traitements			631	491
	Charges sociales			3 000	
	Dotations • sur immobilisations amortissements				
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				5
Autres charges					
Total			357 155	346 789	
Résultat d'exploitation A				-47 422	25 070
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			151 838	137 187
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			151 838	137 187	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			18 195	21 201
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total			18 195	21 201	
Résultat financier D				133 642	115 986
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT - (± A ± B - C ± D) E				86 220	141 056

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Compte de résultat

SAS 2C DISTILLATION

Périodes 01/07/2015 30/06/2016 Durées 12 mois
 01/07/2016 30/06/2017 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 035	3 859
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 035	3 859
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10	68
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	10	68
Résultat exceptionnel		F	2 024
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-6 289
BÉNÉFICE OU PERTE (±E±F-G-H)		88 245	151 136
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



KPMG Entreprises
Cognac
25, route de la Grue
La Roche Plate
16130 GENSAC LA PALLUE
France

Téléphone : +33 (0)5 45 35 13 01
Télécopie : +33 (0)5 45 35 46 6 1
Site internet : www.kpmg.fr

SAS 2C Distillation

Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos le

30 juin 2017

Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 17 pages

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Table des matières

1	Faits majeurs	2
1.1	Evènements principaux de l'exercice	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	3
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	3
2.1.7	Comptes de régularisation	3
2.2	Passif	4
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	4
2.2.2	Capital	4
2.2.3	Dettes financières	5
2.2.4	Autres dettes	5
3	Informations relatives au compte de résultat	6
3.1	Résultat financier	6
3.2	Crédit d'impôt compétitivité emploi	6
4	Autres informations	7
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	7
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	7
4.2	Autres informations diverses	7
4.2.1	Effectif moyen	7
4.2.2	Autres informations significatives	8

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le 30 juin 2017.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

2.1.4.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

— Liste des filiales et participations

Tableau page suivante.

— Mouvements principaux

Aucun mouvement n'est intervenu au cours de l'exercice.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
Filiales participations et A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus 1. Filiale (à détailler) (+50 % du capital détenu par la société)	45 000	1 154 312	100	949 981		153 109		3 772 940	- 82 153	149 850	30/06/2017
SAS CHAUDRONNERIE COGNACAISE											
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société)											

Documents soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux comptes
 CORIOLIS



SAS 2C Distillation
Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos
le 30 juin 2017 Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
PROFUSION	10 000		30%	3 000			20 000	105 182	- 69 758		
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au § A											
a. filiales françaises (ensemble)											
b. filiales étrangères (ensemble)											

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



SAS 2C Distillation
Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos
le 30 juin 2017 Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						

La société 2C Distillation s'est portée caution solidaire pour un emprunt signé par la SAS Profusion auprès de la Banque Populaire pour une durée de 96 mois.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



2.1.5.2 Créances immobilisées

- Mouvements principaux
Aucun mouvement significatif sur l'exercice.

- Classement par échéance
Tableau 2057 – voir Annexe 3

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Postes du bilan relatifs aux filiales et participations

	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la Société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	952 981	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	75 140	
Autres créances	149 850	40 000
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie (actif)		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 173	
Instruments de trésorerie (passif)		
Charges financières	0	
Produits financiers	149 850	

Documents soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux comptes
 CORIOLIS



2.1.6 Créances

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

2.1.6.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.6.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	1 988
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 915
Disponibilités	
Total	4 903

2.1.7 Comptes de régularisation

2.1.7.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 1 581 € au 30/06/2017 et concernent l'exploitation.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	166 730			166 730
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	11 829	4 844		16 673
Autres réserves	189 429	134 292		323 721
Report à nouveau				
Résultat	151 136	88 245	151 136	88 245
Subventions d'investissement				
Provisions règlementées				
Autres				
Total	519 124	227 381	151 136	595 369

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 16 673 actions de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Documents soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux comptes
 CORIOLIS



2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 284
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	15 659
Dettes fiscales et sociales	25 602
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	21 231
Total	63 776

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat financier

Le résultat financier de 133 643 € correspond aux intérêts d'emprunts pour 18 195 €, aux revenus des titres de participation pour 151 838 €.

3.2 Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 4 068 €

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 4 790 € et en Autres créances pour 2 915 €.

Le crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société est donc de 45 762 € :

- 4 790 € part correspondant à 2C Distillation
- 40 972 € part correspondant à Chaudronnerie Cognaçaise

Le CICE a permis notamment de participer partiellement à l'amélioration de notre fonds de roulement.

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

	N	N - 1
Engagements donnés		
Avals		
Cautions	24 426	24 426
Hypothèques		
Effets escomptés non échus		
Nantissement de titres de la SAS Chaudronnerie Cognaçaise	601 656	712 335
Engagements reçus		
Avals		
Cautions de Bruno Perez, Maxime Perez et Christophe Delavallade	120 331	142 467

4.2 Autres informations diverses

4.2.1 Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	
Ouvriers	
Total	4

Documents soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux comptes
 CORIOLIS



4.2.2 Autres informations significatives

La société est la mère d'un groupe d'intégration fiscale constitué par option en date du 18 septembre 2014 auprès du SIE de Cognac. Cette option est valable depuis le 01/07/2014 et renouvelable par tacite reconduction.

— Les sociétés intégrées fiscalement sont:

SAS Chaudronnerie Cognaçaise
SAS 2C Distillation

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
Désignation de l'entreprise SAS 2C DISTILLATION				30062017		Néant <input type="checkbox"/> *		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD		KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KN		KO	
					KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS		KT	
					KV		KW	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KY		KZ	
		Matériel de transport *			LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1475	LC	
	Emballages récupérables et divers *				IE		IF	832
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	
	Avances et acomptes				LK		LL	
TOTAL III				LN	1475	LO		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		
	Autres participations			8U	952981	8V		
	Autres titres immobilisés			1P		1R		
	Prêts et autres immobilisations financières			1T		1U		
	TOTAL IV				1Q	952981	1R	832
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	954456	ØH	832	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
				1		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		ØØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LV		LW	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH	
				IT		MJ		MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM		MN	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	2307
	Emballages récupérables et divers*			IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes			NC		ND		NE	
	TOTAL III			IY		NG		NH	2307
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	
Autres participations		IOØ		ØX		ØY	952981	ØZ	
Autres titres immobilisés		II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		2G	
TOTAL IV			I3		NJ		NK	952981	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		ØL	955288

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

Documents soumis

Désignation de l'entreprise		30062017			Néant <input type="checkbox"/>
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	J	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	3000	9W
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	3000	TZ	3000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	3000	UC	3000
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	3000	UF
			UG		UH
			UJ		UK
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an		
				1		2		3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	75140		75140					
	Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée)	UO								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1162		1162					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	112982		112982				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	5186		5186				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP	2915		2915				
	Groupe et associés (2)	VC	191838		191838					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR								
	Charges constatées d'avance	VS	1581		1581					
	TOTAUX			390805	VU	390805	VV			
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	4280							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		
				1		2		3		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y								
Autres emprunts obligataires (1)		7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG								
	à plus d'1 an à l'origine	VH	602939		115062		487876			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A								
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	16416		16416					
Personnel et comptes rattachés		8C	14631		14631					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	21415		21415					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	21182		21182					
	Obligations cautionnées	VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	4032		4032					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J								
Groupe et associés (2)		VI	46643		46643					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	21173		21173					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ								
Produits constatés d'avance		8L								
TOTAUX			748435	VZ	260558		487876			
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	110679							

Édité à partir de Lcpv v3.1.1

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

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS

Documents soumis
au contrôle du
Commissaire aux comptes
CORIOLIS