

RCS : VESOUL - GRAY

Code greffe : 7001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00012

Numéro SIREN : 384 280 723

Nom ou dénomination : A.2.E.

Ce dépôt a été enregistré le 13/02/2019 sous le numéro de dépôt 450

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.2.E			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 1ter Rue Louis Pasteur			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 8 4 2 8 0 7 2 3 0 0 0 3 0			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 31/12/2015					
			N-1 31/12/2014					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	273 378	229 693	43 685	35 078
		Fonds commercial (1)	AH	AI	94 476		94 476	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 467 722	1 986 273	481 450	232 309
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	311 989	265 385	46 605	59 678
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				7 575
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	600		600	624	
TOTAL (II)			BJ	BK	3 148 165	2 481 351	666 815	335 264
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	3 518 143	1 580 729	1 937 414	2 034 877
		En cours de production de biens	BN	BO	1 236 255		1 236 255	1 164 895
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	3 918 030	117 990	3 800 040	3 411 990
		Autres créances (3)	BZ	CA	189 760		189 760	220 272
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 737 781		1 737 781	940 381
		Disponibilités	CF	CG	261 195		261 195	433 619
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	7 938		7 938	11 511
TOTAL (III)		CJ	CK	10 869 102	1 698 719	9 170 383	8 217 546	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN		7 743		7 743	17 038	
TOTAL GENERAL (I à VI)			CO	IA	14 025 010	4 180 069	9 844 940	8 569 848
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS A.2.E			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 000 000)	DA	2 000 000	2 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	128 566	105 575	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 221 874	2 685 052	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	979 965	459 814	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	128 884	96 292	
	TOTAL (I)	DL	5 459 289	5 346 732	
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	551 147	355 442	
	Provisions pour charges	DQ	122 000	100 000	
	TOTAL (III)	DR	673 147	455 442	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	502 057	988	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	107 942	116 733	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	28 203	34 906	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 344 599	1 917 436	
	Dettes fiscales et sociales	DY	689 915	582 348	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 388	7 331	
	Autres dettes	EA	9 587	65 358	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 619		
TOTAL (IV)	EC	3 689 309	2 725 101		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	23 195	42 572
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 844 940	8 569 848		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 273 088	2 582 252	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	134 123	988		

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.2.E						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	14 660 141	FE	690 772	FF	15 350 913	
		FG	4 356	FH		FI	4 356	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 664 497	FK	690 772	FL	15 355 269	
	Production stockée *					FM	71 360	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 650 688	
	Autres produits (I) (11)					FQ	7	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	17 078 324	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	9 065 156	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	135 278	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 579 746	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	157 337	
	Salaires et traitements *					FY	2 244 330	
	Charges sociales (10)					FZ	832 812	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	189 516
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	1 580 729
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	92 000
	Autres charges (12)					GE	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 876 907
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	1 201 417	
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	15 687	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	167 963	
	Différences positives de change					GN	209 858	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	393 507	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	7 743	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	21 815	
	Différences négatives de change					GS	184 597	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	214 154	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	179 353	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 380 770	
							653 587	

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS A.2.E				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		7 839	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	4 300	52 408	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	85 598	2 485	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	89 898	62 732	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	458		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	253 189	94 832	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	253 647	94 832	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(163 749)	(32 100)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	77 193	16 106		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	159 862	145 567		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 561 729	15 370 049		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 581 764	14 910 235		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	979 965	459 814	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	4 141	4 455
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	27 025	61 763
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A6		obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			253 647	89 898		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2015
Total des produits exceptionnels		89 898
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 300
PROD.CESS.ELEMENTS ACTIF	4 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges		85 598
REP/PROV REG AMORT DEROG	578	
REP/PROV.REGLEM.(STOCKS)	85 020	
Total des charges exceptionnelles		253 647
Charges exceptionnelles sur opération en capital		458
Trf immob. Sortie	446	
CESSION TITES A2E TECHNOL	12	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		253 189
DOT AMORT DEROGATOIRE	59 235	
DOT.PROV.REGLEMENTEES	58 954	
DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	135 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(163 749)

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 844 940** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 561 729** euros et un total **charges** de **16 581 764** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **979 965** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les stocks sont valorisés différemment selon la catégorie de produits.

Les catégories sont les suivantes :

A : Article acheté

C : article acheté, consommable

F : Article Fabriqué (produit fini ou sous-ensemble). Avec une nomenclature et de la main d'œuvre.

La catégorie est indiquée en colonne B du fichier joint.

1 Valorisation des stocks bruts

1.1 Articles catégories A, C :

Ces articles sont valorisés au PMP (Prix Moyen Pondéré) en Euros.

Principe de calcul PMP

Le PMP est issu de la valorisation des entrées en stock sur les réceptions fournisseurs. Ces entrées en stock sont ensuite pondérées par le stock déjà présent.

Les articles achetés en devises, sont valorisés en euros au taux en vigueur lors de la réception. Le taux est actualisé chaque semaine.

1.1 Articles catégorie F

Les articles F sont valorisés au coût standard. Le coût standard est recalculé chaque mois.

Principe de calcul du coût standard

Le coût standard est la somme du coût standard matière et du coût standard MO.

Coût standard matière = Nomenclature valorisée au PMP

Coût standard MO = Main d'œuvre théorique (temps de chaque opération de gamme x par taux horaire de l'opération)

Règles et Méthodes Comptables

1.2 Ecart avec le mode de valorisation année -1

Le nouvel ERP implémenté en cours d'année a provoqué quelques modifications sur la valorisation des stocks et en-cours.

1.2.1 Articles A,C :

ces articles étaient auparavant valorisés au prix FIFO (First In First Out).

Principe de calcul du FIFO

Le FIFO est calculé comme le PMP mais en tenant compte pour les sorties du prix d'achat des pièces entrées en stock (en respectant le FIFO).

Au basculement d'ERP fin juillet 2015, les PMP des articles en stock ont été forcés = prix FIFO ancien système ; Il n'y a donc pas de rupture ou d'écart de valorisation lié au basculement.

1.1.1 Articles catégorie F

Dans l'ancien système les produits finis étaient valorisés

- Matière : prix FIFO
- Main d'œuvre : Tps gamme théorique x Taux horaire moyen

2 Valorisation des en-cours

Les en-cours sont valorisés de la manière suivante: totalité de la matière de l'OF + MO en fonction de l'avancement.

Matière = nombre de pièces restantes sur l'OF x valeur matière au PMP

Main d'œuvre = Somme (temps opération théorique x taux horaire de l'opération x nombre de pièces restantes à l'opération concernée)

La valorisation prend donc en compte l'avancement réel des ordres de fabrication

Au basculement d'ERP, le PMP matière a été initialisé à la valeur FIFO. Donc pas d'écart.

Règles et Méthodes Comptables

3 Dépréciation de stocks

3.1 Nouvel ERP

Le calcul automatique de dépréciation de stock (sur critère de consommation) du nouvel ERP ne peut être utilisé qu'après une utilisation d'un an de manière à avoir un historique suffisant.

La dépréciation 2015 a été définie de la manière suivante :

Critères permettant de dire qu'un article est non vétuste :

- Réception attendue (il y a un achat ou un OF en cours)
- L'article était non vétuste en M-1 et il y a eu une entrée
- L'article était non vétuste en M-1 et il y a une réserve OF (un besoin pour un OF)
- Sur les articles F : il y a une réservation client (une commande)

Critères permettant de dire qu'un article est vétuste :

- L'écart type sur un an de la quantité en stock est < 1
- La consommation de l'article sur un an est $< 20\%$
- L'article n'est plus utilisé dans aucune nomenclature de produit actif (extraction système)
- Sur les articles F : analyse ligne à ligne sur les produits à passer en inactif (plus de besoin client, article remplacé, client plus actif, etc..)

3.2 Ecarts avec le mode de dépréciation année -1

Ancien système : Calcul automatique basé sur les règles suivantes

Sont vétustes les produits :

- Pour lesquels il n'y a pas eu d'achats et consommation $< 20\%$ depuis 1 an.
- Articles utilisés dans aucune nomenclature
- Articles utilisés uniquement dans des nomenclatures de PF obsolètes.
- Sur les articles F : analyse ligne à ligne sur les produits à passer en inactif (plus de besoin client, article remplacé, client plus actif, etc..)

Règles et Méthodes Comptables

4 Ferrailage

Des articles F (fabriqués) obsolètes ont été sortis des stocks pour un montant de 121 824,19 €. Ces articles sont détruits.

Ces articles étaient déjà tous dépréciés et sont des articles

- Correspondant à des clients avec lesquels A2E n'a plus de relations commerciales
- Obsolètes, pour lesquels les clients n'ont plus de besoins (articles remplacés, gammes arrêtées, etc..)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE DES ENTREPRISES

« Conformément aux dispositions de l'art.294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- En matière d'investissement
- De recherche, d'innovation
- De formation et de recrutement
- Prospection de nouveaux marchés

Fusion par Transmission Universelle du Patrimoine A2EP

Dans le cadre des mesures de rationalisation et de simplification des structures de groupe, la SAS A2E a procédé à une fusion par absorption de sa filiale détenue à 100% l'EURL A2EP.

Cette fusion est à effet du 01.01.2015, et fait ressortir un MALI de fusion de 109 721 € décomposé de la façon suivante :

- 1 "vrai" Mali pour 15 245 €, correspondant à la valeur des titres A2EP détenus par A2E
- 1 Mali technique pour 94 476 €, correspondant à la situation nette négative d'A2EP au 31.12.2014

Par ailleurs, la SA AGA Holding a quant à elle été absorbée par la SAS R2V CORPORATE qui devient la société mère de la SAS A2E.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	271 740		113 963		17 850	367 854
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 740		113 963		17 850	367 854
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 295 839		392 322		220 438	2 467 722
	Instal. agencement, aménagement divers	36 307		6 049			42 357
	Matériel de transport	93 727				19 771	73 956
	Matériel de bureau, mobilier	193 214		16 778		14 315	195 677
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	7 575			7 575		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 626 662		415 149	7 575	254 525	2 779 711
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	150 925			150 925		
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	624		18		42	600
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	151 549		18	150 925	42	600
TOTAL.		3 049 951		529 130	158 500	272 417	3 148 165

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	236 663	10 881	17 850	229 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	236 663	10 881	17 850	229 693
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 063 530	143 181	220 438	1 986 273
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 982	5 491		35 473
	Matériel de transport	61 670	12 243	19 771	54 141
	Matériel de bureau, mobilier	171 919	17 720	13 869	175 770
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 327 101	178 635	254 079	2 251 657
TOTAL		2 563 763	189 516	271 929	2 481 351

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	28 313			578			27 735
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	28 313			578			27 735
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		30 923					30 923
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		30 923					30 923
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	28 313	30 923		578			58 657
TOTAL GENERAL NON VENTILE			59 235			578	58 657

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2015
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	85 020	58 954	85 020	58 954
	Provisions pour amortissements dérogatoires	11 272	59 235	578	69 930
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	96 292	118 189	85 598	128 884
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	338 404	30 000		368 404
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	17 038	7 743	17 038	7 743
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		37 000		37 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	100 000	160 000		260 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		455 442	234 743	17 038	673 147
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \end{array} \right.$ des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	150 925		150 925	
	Sur stocks et en-cours	1 618 544	1 580 729	1 618 544	1 580 729
	Sur comptes clients	123 109		5 119	117 990
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 892 578	1 580 729	1 774 588	1 698 719
TOTAL GENERAL		2 444 312	1 933 661	1 877 223	2 500 749
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} - \text{ d'exploitation} \\ - \text{ financières} \\ - \text{ exceptionnelles} \end{array} \right.$			1 672 729 7 743 253 189	1 623 663 167 963 85 598	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600		600
	Clients douteux ou litigieux	141 116	141 116	
	Autres créances clients	3 776 914	3 776 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 095	1 095	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 821	164 821	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 767	5 767	
	Débiteurs divers	18 076	18 076	
	Charges constatées d'avances	7 938	7 938	
TOTAL DES CREANCES		4 116 328	4 115 728	600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	134 123	134 123		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	367 934	78 742	289 192	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 344 599	2 344 599		
	Personnel et comptes rattachés	278 477	278 477		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	349 596	349 596		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 628	1 628		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	60 214	60 214		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 388	3 388		
	Groupe et associés (2)	107 942	9 116	39 966	58 860
	Autres dettes	9 587	9 587		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 619	3 619		
TOTAL DES DETTES		3 661 106	3 273 088	329 158	58 860
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		32 287			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/12/2015	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

5 767

107 942

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

31/12/2015	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers	251 555			251 555
TOTAL	251 555			251 555
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	251 555			251 555
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2015
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 619	3 619
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 619

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/12/2015
Total des Produits à recevoir		25 904
Autres créances clients		811
CLIENTS FACT A ETABLIR	811	
Autres créances		25 093
FOURN AVOIR A RECEVOIR	8 665	
PRODUIT A RECEVOIR	1 095	
INTERETS DAT A RECEVOIR	15 332	

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

31/12/2015

Total des Charges à payer		548 141
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 417
INT/EMPRUNTS/ETS CREDITS	321	
INT COURUS A PAYER	1 096	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 840
FOURNISSEURS FAC'N/PARVEN	72 840	
Dettes fiscales et sociales		473 884
CONGES A PAYER	159 364	
DETTE PROVIS/PARTIC RESUL	76 411	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	42 702	
OS CHARGES A PAY/PROD REC	50 000	
OS CHARGES A PAYER	85 193	
ETAT CHARGES A PAYER	60 214	

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2015
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 938	7 938
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 938

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		31/12/2015	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 250,00	888,8889	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 250,00	888,8889	2 000 000,00

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2015	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 380 770		1 380 770
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(240 942)		(240 942)
RESULTAT COMPTABLE		1 139 827		1 139 827

(1) après retraitements fiscaux.

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/12/2015	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés ENGAGEMENTS RETRAITE		241 134	
		241 134	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		241 134	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/12/2015
RESULTAT DE L'EXERCICE		979 965
Impôts sur les bénéfices		159 862
INTEG FISCALE CHARGE	342 996	
INTEGR.FISCALE PRODUIT	(183 134)	
RESULTAT AVANT IMPOTS		1 139 827
Variation des provisions réglementées		32 591
Provisions pour hausse des prix		(26 066)
Amortissements dérogatoires		58 657
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVAN		1 172 419

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2015

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	69 930
	PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX	58 954
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		128 884

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	PARTICIPATION LEGALE ET FORFAIT SOCIAL	91 693
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		91 693

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2015

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
R2V CORPORATE ZI DE BLAVOZY 43700 SAINT GERMAIN LAPRADE	SAS	4 280 440	100,00

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

	31/12/2015	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux 1. Filiales non reprises en A. a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A. a) françaises b) étrangères				

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

31/12/2015	
OPCAIM REMBOURSEMENTS FORMATIONS DU PERSONNEL	15 226
AVANTAGES EN NATURE	3 268
INDEMNITES JOURNALIERES ET PREVOYANCES	8 531
TOTAL	27 025

--

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Ecarts de conversion

	Montants	31/12/2015
Ecart de conversion ACTIF		7 743
FOURNISSEURS ET CLIENTS EN DEVISES	7 743	
Ecart de conversion PASSIF		23 195
FOURNISSEURS ET CLIENTS FACTURES EN DEVISES	23 195	
TOTAL		(15 452)

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

EXEMPLAIRE GREFFE

A.2.E
Société par Actions Simplifiée
1 Ter rue Louis Pasteur
70400 HERICOURT

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 décembre 2015

A.2.E
Société par actions simplifiée
1 Ter rue Louis Pasteur
70400 HERICOURT

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31 décembre 2015

A l'Associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A.2.E, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

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 appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823.9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 établi par le Président et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PARIS et LYON, le 8 Juin 2016

Les Commissaires aux Comptes

Georges GRANGER

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Commissaire aux Comptes

SEGECO Audit Rhône-Alpes

A handwritten signature in black ink, featuring a large, bold initial 'T' followed by a series of connected, fluid letters.

Thibault CHALVIN
Associé

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.2.E		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 1ter Rue Louis Pasteur		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 3 8 4 2 8 0 7 2 3 0 0 0 3 0		Néant ☐ *	

		Exercice N, clos le, 31/12/2015		N-1 31/12/2014			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE *	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	273 378	229 693	43 685	35 078	
	Fonds commercial (1)	AH	94 476		94 476		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AN					
	Constructions	AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 467 722	1 986 273	481 450	232 309	
	Autres immobilisations corporelles	AT	311 989	265 385	46 605	59 678	
	Immobilisations en cours	AV					
	Avances et acomptes	AX				7 575	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS					
	Autres participations	CU					
	Créances rattachées à des participations	BB					
	Autres titres immobilisés	BD					
	Prêts	BF					
Autres immobilisations financières *	BH	600		600	624		
TOTAL (II)		BJ	3 148 165	2 481 351	666 815	335 264	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	3 518 143	1 580 729	1 937 414	2 034 877
		En cours de production de biens	BN	1 236 255		1 236 255	1 164 895
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 918 030	117 990	3 800 040	3 411 990
		Autres créances (3)	BZ	189 760		189 760	220 272
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 737 781		1 737 781	940 381
		Disponibilités	CF	261 195		261 195	433 619
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 938		7 938	11 511
TOTAL (III)		CJ	10 869 102	1 698 719	9 170 383	8 217 546	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN	7 743		7 743	17 038	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	14 025 010	4 180 069	9 844 940	8 569 848	

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS A.2.E		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 000 000)	DA	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	128 566	105 575
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 221 874	2 685 052
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	979 965	459 814
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	128 884	96 292
	TOTAL (I)	DL	5 459 289	5 346 732
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	551 147	355 442
	Provisions pour charges	DQ	122 000	100 000
	TOTAL (III)	DR	673 147	455 442
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	502 057	988
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	107 942	116 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	28 203	34 906
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 344 599	1 917 436
	Dettes fiscales et sociales	DY	689 915	582 348
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 388	7 331
	Autres dettes	EA	9 587	65 358
Compte régul.	EB	3 619		
TOTAL (IV)	EC	3 689 309	2 725 101	
	Edits de conversion passif * (V)	ED	23 195	42 572
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 844 940	8 569 848	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	3 273 088	2 582 252
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	134 123	988	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.2.E						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
						Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	14 660 141	FE	690 772	FF	15 350 913	
		FG	4 356	FH		FI	4 356	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	14 664 497	FK	690 772	FL	15 355 269	
	Production stockée *					FM	71 360	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 650 688	
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	17 078 324
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	9 065 156	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	135 278	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 579 746	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	157 337	
	Salaires et traitements *					FY	2 244 330	
	Charges sociales (10)					FZ	832 812	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	189 516
							GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 580 729
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	92 000
	Autres charges (12)					GE	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 876 907
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	1 201 417	
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	15 687	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	167 963	
	Différences positives de change					GN	209 858	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	393 507	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ	7 743	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	21 815	
	Différences négatives de change					GS	184 597	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	214 154	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	179 353	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 380 770	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS A.2.E				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	7 839
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	52 408
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	2 485
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	62 732
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	458
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	94 832
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	94 832
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(32 100)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	16 106	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	145 567	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	15 370 049	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	14 910 235	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	459 814
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	4 455
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(9)	Dont transferts de charges		AI	61 763
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				253 647	89 898
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2015

Total des produits exceptionnels		89 898
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 300
PROD.CESS.ELEMENTS ACTIF	4 300	
Reprises sur provisions et transferts de charges		85 598
REP/PROV REG AMORT DEROG	578	
REP/PROV.REGLEM.(STOCKS)	85 020	
Total des charges exceptionnelles		253 647
Charges exceptionnelles sur opération en capital		458
Trf immob. Sortie	446	
CESSION TITES A2E TECHNOL	12	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		253 189
DOT AMORT DEROGATOIRE	59 235	
DOT.PROV.REGLEMENTEES	58 954	
DOT.PROV.RISQ.& CHAR.EXCP	135 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(163 749)

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 844 940** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 561 729** euros et un total **charges** de **16 581 764** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **979 965** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2015** et finit le **31/12/2015**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les stocks sont valorisés différemment selon la catégorie de produits.

Les catégories sont les suivantes :

A : Article acheté

C : article acheté, consommable

F : Article Fabriqué (produit fini ou sous-ensemble). Avec une nomenclature et de la main d'œuvre.

La catégorie est indiquée en colonne B du fichier joint.

1 Valorisation des stocks bruts

1.1 Articles catégories A, C :

Ces articles sont valorisés au PMP (Prix Moyen Pondéré) en Euros.

Principe de calcul PMP

Le PMP est issu de la valorisation des entrées en stock sur les réceptions fournisseurs. Ces entrées en stock sont ensuite pondérées par le stock déjà présent.

Les articles achetés en devises, sont valorisés en euros au taux en vigueur lors de la réception. Le taux est actualisé chaque semaine.

1.1 Articles catégorie F

Les articles F sont valorisés au coût standard. Le coût standard est recalculé chaque mois.

Principe de calcul du coût standard

Le coût standard est la somme du coût standard matière et du coût standard MO.

Coût standard matière = Nomenclature valorisée au PMP

Coût standard MO = Main d'œuvre théorique (temps de chaque opération de gamme x par taux horaire de l'opération)

Règles et Méthodes Comptables

1.2 Ecart avec le mode de valorisation année -1

Le nouvel ERP implémenté en cours d'année a provoqué quelques modifications sur la valorisation des stocks et en-cours.

1.2.1 Articles A,C :

ces articles étaient auparavant valorisés au prix FIFO (First In First Out).

Principe de calcul du FIFO

Le FIFO est calculé comme le PMP mais en tenant compte pour les sorties du prix d'achat des pièces entrées en stock (en respectant le FIFO).

Au basculement d'ERP fin juillet 2015, les PMP des articles en stock ont été forcés = prix FIFO ancien système ; Il n'y a donc pas de rupture ou d'écart de valorisation lié au basculement.

1.1.1 Articles catégorie F

Dans l'ancien système les produits finis étaient valorisés

- Matière : prix FIFO
- Main d'œuvre : Tps gamme théorique x Taux horaire moyen

2 Valorisation des en-cours

Les en-cours sont valorisés de la manière suivante: totalité de la matière de l'OF + MO en fonction de l'avancement.

Matière = nombre de pièces restantes sur l'OF x valeur matière au PMP

Main d'œuvre = Somme (temps opération théorique x taux horaire de l'opération x nombre de pièces restantes à l'opération concernée)

La valorisation prend donc en compte l'avancement réel des ordres de fabrication

Au basculement d'ERP, le PMP matière a été initialisé à la valeur FIFO. Donc pas d'écart.

Règles et Méthodes Comptables

3 Dépréciation de stocks

3.1 Nouvel ERP

Le calcul automatique de dépréciation de stock (sur critère de consommation) du nouvel ERP ne peut être utilisé qu'après une utilisation d'un an de manière à avoir un historique suffisant.

La dépréciation 2015 a été définie de la manière suivante :

Critères permettant de dire qu'un article est non vétuste :

- Réception attendue (il y a un achat ou un OF en cours)
- L'article était non vétuste en M-1 et il y a eu une entrée
- L'article était non vétuste en M-1 et il y a une réserve OF (un besoin pour un OF)
- Sur les articles F : il y a une réservation client (une commande)

Critères permettant de dire qu'un article est vétuste :

- L'écart type sur un an de la quantité en stock est < 1
- La consommation de l'article sur un an est $< 20\%$
- L'article n'est plus utilisé dans aucune nomenclature de produit actif (extraction système)
- Sur les articles F : analyse ligne à ligne sur les produits à passer en inactif (plus de besoin client, article remplacé, client plus actif, etc..)

3.2 Ecart avec le mode de dépréciation année -1

Ancien système : Calcul automatique basé sur les règles suivantes

Sont vétustes les produits :

- Pour lesquels il n'y a pas eu d'achats et consommation $< 20\%$ depuis 1 an.
- Articles utilisés dans aucune nomenclature
- Articles utilisés uniquement dans des nomenclatures de PF obsolètes.
- Sur les articles F : analyse ligne à ligne sur les produits à passer en inactif (plus de besoin client, article remplacé, client plus actif, etc..)

Règles et Méthodes Comptables

4 Ferrailage

Des articles F (fabriqués) obsolètes ont été sortis des stocks pour un montant de 121 824,19 €. Ces articles sont détruits.

Ces articles étaient déjà tous dépréciés et sont des articles

- Correspondant à des clients avec lesquels A2E n'a plus de relations commerciales
- Obsolètes, pour lesquels les clients n'ont plus de besoins (articles remplacés, gammes arrêtées, etc..)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE DES ENTREPRISES

« Conformément aux dispositions de l'art.294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- En matière d'investissement
- De recherche, d'innovation
- De formation et de recrutement
- Prospection de nouveaux marchés

Fusion par Transmission Universelle du Patrimoine A2EP

Dans le cadre des mesures de rationalisation et de simplification des structures de groupe, la SAS A2E a procédé à une fusion par absorption de sa filiale détenue à 100% l'EURL A2EP.

Cette fusion est à effet du 01.01.2015, et fait ressortir un MALI de fusion de 109 721 € décomposé de la façon suivante :

- 1 "vrai" Mali pour 15 245 €, correspondant à la valeur des titres A2EP détenus par A2E
- 1 Mali technique pour 94 476 €, correspondant à la situation nette négative d'A2EP au 31.12.2014

Par ailleurs, la SA AGA Holding a quant à elle été absorbée par la SAS R2V CORPORATE qui devient la société mère de la SAS A2E.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	271 740		113 963		17 850	367 854
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	271 740		113 963		17 850	367 854
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 295 839		392 322		220 438	2 467 722
	Instal., agencement, aménagement divers	36 307		6 049			42 357
	Matériel de transport	93 727				19 771	73 956
	Matériel de bureau, mobilier	193 214		16 778		14 315	195 677
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	7 575			7 575		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 626 662		415 149	7 575	254 525	2 779 711
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	150 925			150 925		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	624		18		42	600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	151 549		18	150 925	42	600
TOTAL		3 049 951		529 130	158 500	272 417	3 148 165

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	236 663	10 881	17 850	229 693
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	236 663	10 881	17 850	229 693
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 063 530	143 181	220 438	1 986 273
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 982	5 491		35 473
	Matériel de transport	61 670	12 243	19 771	54 141
	Matériel de bureau, mobilier	171 919	17 720	13 869	175 770
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 327 101	178 635	254 079	2 251 657
TOTAL		2 563 763	189 516	271 929	2 481 351

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	28 313			578			27 735
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	28 313			578			27 735
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		30 923					30 923
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		30 923					30 923
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	28 313	30 923		578			58 657
TOTAL GENERAL NON VENTILE			59 235			578	58 657

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2015
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	85 020	58 954	85 020	58 954
	Provisions pour amortissements dérogatoires	11 272	59 235	578	69 930
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	96 292	118 189	85 598	128 884
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	338 404	30 000		368 404
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	17 038	7 743	17 038	7 743
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		37 000		37 000
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	100 000	160 000		260 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	455 442	234 743	17 038	673 147
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	150 925		150 925	
	Sur stocks et en-cours	1 618 544	1 580 729	1 618 544	1 580 729
	Sur comptes clients	123 109		5 119	117 990
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 892 578	1 580 729	1 774 588	1 698 719
TOTAL GENERAL		2 444 312	1 933 661	1 877 223	2 500 749

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 672 729
7 743
253 189

1 623 663
167 963
85 598

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600		600
	Clients douteux ou litigieux	141 116	141 116	
	Autres créances clients	3 776 914	3 776 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 095	1 095	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 821	164 821	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 767	5 767	
	Débiteurs divers	18 076	18 076	
	Charges constatées d'avances	7 938	7 938	
	TOTAL DES CREANCES	4 116 328	4 115 728	600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	134 123	134 123		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	367 934	78 742	289 192	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 344 599	2 344 599		
	Personnel et comptes rattachés	278 477	278 477		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	349 596	349 596		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 628	1 628		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	60 214	60 214		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 388	3 388		
	Groupe et associés (2)	107 942	9 116	39 966	58 860
	Autres dettes	9 587	9 587		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 619	3 619		
	TOTAL DES DETTES	3 661 106	3 273 088	329 158	58 860
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		32 287			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/12/2015	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		5 767		
		107 942		

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

31/12/2015	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers	251 555			251 555
TOTAL	251 555			251 555
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	251 555			251 555
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2015
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 619	3 619
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 619

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

31/12/2015

Total des Produits à recevoir		25 904
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	811	811
Autres créances FOURN AVOIR A RECEVOIR PRODUIT A RECEVOIR INTERETS DAT A RECEVOIR	8 665 1 095 15 332	25 093

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ER CONSULTANTS BELFORT

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

31/12/2015

Total des Charges à payer		548 141
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 417
INT/EMPRUNTS/ETS CREDITS	32 1	
INT COURUS A PAYER	1 096	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 840
FOURNISSEURS FACN/PARVEN	72 840	
Dettes fiscales et sociales		473 884
CONGES A PAYER	159 364	
DETTE PROVIS/PARTIC RESUL	76 411	
PERSONNEL CHARGES A PAYER	42 702	
OS CHARGES A PAY/PROD REC	50 000	
OS CHARGES A PAYER	85 193	
ETAT CHARGES A PAYER	60 214	

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2015
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 938	7 938
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 938

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2015	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 250,00	888,8889	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 250,00	888,8889	2 000 000,00

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/12/2015	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 380 770		1 380 770
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(240 942)		(240 942)
RESULTAT COMPTABLE	1 139 827		1 139 827

(1) après retraitements fiscaux.

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/12/2015	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés ENGAGEMENTS RETRAITE		241 134	
		241 134	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		241 134	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2015

RESULTAT DE L'EXERCICE		979 965
Impôts sur les bénéfices		159 862
INTEG FISCALE CHARGE	342 996	
INTEGR.FISCALE PRODUIT	(183 134)	
RESULTAT AVANT IMPOTS		1 139 827
Variation des provisions réglementées		32 591
Provisions pour hausse des prix		(26 066)
Amortissements dérogatoires		58 657
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES AVANT		1 172 419

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2015

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	69 930
	PROVISION POUR HAUSSE DES PRIX	58 954
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		128 884

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	PARTICIPATION LEGALE ET FORFAIT SOCIAL	91 693
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		91 693

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2015

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
R2V CORPORATE ZI DE BLAVOZY 43700 SAINT GERMAIN LAPRADE	SAS	4 280 440	100,00

31/12/2015	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
NEANT			

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

31/12/2015

OPCAIM REMBOURSEMENTS FORMATIONS DU PERSONNEL	15 226
AVANTAGES EN NATURE	3 268
INDEMNITES JOURNALIERES ET PREVOYANCES	8 531
TOTAL	27 025

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

Ecarts de conversion

	Montants	31/12/2015
Ecarts de conversion ACTIF		7 743
FOURNISSEURS ET CLIENTS EN DEVISES	7 743	
Ecarts de conversion PASSIF		23 195
FOURNISSEURS ET CLIENTS FACTURES EN DEVISES	23 195	
TOTAL		(15 452)

Mission de présentation des comptes : ATTESTATION d'expert comptable

A.2.E.
Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 €
Siège social : 1 Ter Rue Louis Pasteur, 70400 HERICOURT
384 280 723 RCS VESOUL

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2015

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 979 965,40 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	979 965,40 €
* A la réserve légale	49 000,00 €
Solde, soit la somme de	930 965,40 €
* A titre de dividendes	500 000,00 €
Soit 222,222 € par action	
Le solde, soit	430 965,40 €

* En totalité au compte "autres réserves".

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 500 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE NET (par action)	Fraction éligible à l'abattement de 40%	Fraction non éligible à l'abattement de 40%
31 décembre 2012	/	/	/
31 décembre 2013	/	/	/
31 décembre 2014	400,00 € soit une distribution globale de 900 000 €	/	900 000 €

Certifié conforme
Le Président

