



RCS : TROYES
Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00052
Numéro SIREN : 394 994 248
Nom ou dénomination : 2 A FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2017 sous le numéro de dépôt 2190

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Troyes

RECEPISSE DE DEPOT

134 rue du général de Gaulle
10000 Troyes
www.greffe-tc-troyes.fr
www.infogreffe.fr
Tél : 03.25.73.15.08

SPADA

14 Avenue DU PRESIDENT WILSON
75116 PARIS

V/REF :
N/REF : 2009 B 52 / 2017-B-2190

Le Greffier du Tribunal de Commerce de Troyes certifie qu'il a reçu le 23/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

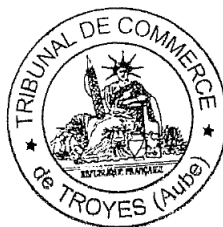
2 A FINANCES
Société par actions simplifiée
10 rue des Nozeaux
10600 Barberey-Saint-Sulpice

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2190 le 23/06/2017

R.C.S. TROYES 394 994 248 (2009 B 52)

Fait à Troyes le 23/06/2017,

Le Greffier





Désignation de l'entreprise : <u>SAS 2 A FINANCES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>10 RUE DES NOZEAUX 10600 BARBEREY-SAINT-SULPICE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 9 4 9 9 4 2 4 8 0 0 0 5 9</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB				
	Frais de développement*	CX				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF				
	Fonds commercial (1)	AH				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	Terrains	AN				
	Constructions	AP				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 279	3 279		
Immobilisations en cours	AV					
Avances et acomptes	AX					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
	Autres participations	CU	464 423	5 000	459 423	
	Créances rattachées à des participations	BB	120 429		120 429	
	Autres titres immobilisés	BD				
	Prêts	BF				
Autres immobilisations financières*	BH	1 600		1 600		
TOTAL (II)		BJ	589 731	8 279	581 452	
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL				
	En cours de production de biens	BN				
	En cours de production de services	BP				
	Produits intermédiaires et finis	BR				
	Marchandises	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BY	7 200		7 200
		Autres créances (3)	BZ	466 270		466 270
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	16 953		16 953	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH				
	TOTAL (III)	CJ	490 423		490 423	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 080 154	8 279	1 071 876	
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 :		

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

SAS 2 A FINANCES
7-10 Rue des Nozoux
10600 BARBEREY ST SULPICE
394 994 248 R.C.S. Troyes

Désignation de l'entreprise		SAS 2 A FINANCES		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	7 622	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	762	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	710 190	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	193 788	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
				DL	912 362	
TOTAL (I)						
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
				DO		
TOTAL (II)						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
				DR		
TOTAL (III)						
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	510	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	70 341	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	7 040	
	Dettes fiscales et sociales			DY	80 777	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	847		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
				EC	159 514	
TOTAL (IV)						
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 071 876		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	159 514	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	510	

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

Désignation de l'entreprise : SAS 2 A FINANCES		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	344 000	FH		FI	344 000	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	344 000	FK		FL	344 000		
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres Produits (1) (11)					FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	344 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	47 769		
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	33 142		
	Salaires et traitements *					FY	194 336		
	Charges sociales (10)					FZ	99 822		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA		
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	375 068	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-31 068		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	210 000		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	210 000		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	210 000		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	178 932		

Désignation de l'entreprise <u>SAS 2 A FINANCES</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
(2)	{	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
(3)	{	- 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
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD
(9)	Dont transferts de charges		A1
(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
(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 DES COMPTES ANNUELS

SAS 2A FINANCES
7-10 rue des Nozeaux
10600 BARBEREY ST SULPICE
394 994 248 R.G.S.Troyes



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration de la SAS DE ZUTTER DISTRIBUTION à compter du 01/01/2016 dans le groupe de 2A FINANCES.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|-------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		3 279	
Matériel de bureau & info., mobilier					
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	3 279		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		582 852		2 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 600		
		TOTAL IV	584 452		2 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			587 731		2 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
		Ins. gal. agen. amé. div.				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				3 279
Mat.bureau, info., mob.						
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			3 279	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				584 852	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 600	
		TOTAL IV			586 452	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					589 731	

AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	3 279			3 279
TOTAL		3 279			3 279
TOTAL GENERAL		3 279			3 279

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
Emballages récup. divers TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation	5 000		5 000
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		5 000			5 000
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 000			5 000
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DE ZUTTER - -	150 000	331 966	100.00	236 585
DE ZUTTER DISTRIBUTION - -	40 000	12 674	100.00	-706
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
2 L VIDEO - -	7 800		10.00	
LEONIDE - -	1 000	-35 235	10.00	3 824
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	120 429		120 429
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 200	7 200	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 246	1 246	
	Impôts sur les bénéfices	79 886	79 886	
	Etat & autres coll. publiques	389	389	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	384 750	384 750	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		595 499	473 470	122 029
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <ul style="list-style-type: none"> - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice 			

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INTEGRATION FISCALE

Une première convention d'intégration fiscale a été mise en place à compter du 1er janvier 2011 avec la SAS DE ZUTTER.

Une seconde convention d'intégration fiscale existe avec la SAS DE ZUTTER DISTRIBUTION depuis le 1er janvier 2016.

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	459 423	
Créances rattachées à des participations	120 429	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	579 852	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	7 200	
Autres créances	384 750	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	391 950	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	15.24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500.00	15.24

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	510	510		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 040	7 040		
Personnel & comptes rattachés		5 887	5 887		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		36 884	36 884		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	5 387	5 387		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	32 619	32 619		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		70 341	70 341		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		847	847		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		159 514	159 514		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 162
Dettes fiscales et sociales	41 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 317

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 999.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.10 %

Table de mortalité TH/TF 00-002

Départ volontaire à 62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

Caution solidaire de la SAS 2A FINANCES dans l'acquisition du fonds de commerce COLAS par la société DE ZUTTER DISTRIBUTION : 139958 €

Blocage du compte courant dans la société DE ZUTTER DISTRIBUTION pour 60000 €



2A FINANCES

Société par actions simplifiée au capital de 7.622,45 Euros

Siège social : 10 rue des Nozeaux
10600 BARBEREY SAINT SULPICE

R.C.S. TROYES B 394 994 248

SIRET 394 994 248 00059 – NAF 6420 Z

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 JUIN 2017

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, comme conséquence de l'adoption de la première résolution décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 s'élevant à 193 788 Euros de la façon suivante :

– Au compte "Report à Nouveau" pour Euros193 788

Cette résolution est adoptée à l'unanimité
SIXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, comme conséquence de l'adoption de la résolution qui précède, décide de la distribution d'un dividende brut à concurrence de 252 € pour chacune des 500 ACTIONS composant le capital social, prélevé sur

- le compte « Report à nouveau » pour 126.000 Euros

Le montant du compte « Report à nouveau » s'établit après paiement du dividende à 777 978 Euros.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts, ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement de 40 % calculé sur la totalité de son montant.

La Société précomptera lors du versement du dividende aux associés le prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire de 21% à titre d'acompte sur l'impôt sur le revenu prévu à l'article 117 quater du Code Général des Impôts, ainsi que les prélèvements sociaux de 15,50% en application de l'article L136-3 du Code de la sécurité sociale.

Conformément à l'article 243 du Code Général des Impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis au paiement au titre des trois derniers exercices est le suivant :

EXERCICE	DIVIDENDE DISTRIBUE	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	DIVIDENDE NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT
2013	NEANT	NEANT	NEANT
2014	NEANT	NEANT	NEANT
2015	126 000 €	126 000 €	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SAS 2A FINANCES

7-10 rue des Nozeaux
10600 BARBEREY ST SULPICE
394 994 248 R.C.S.Troyes



Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Reims
7 bd du 1^{er} RAM
10000 TROYES

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

2A FINANCES SAS

10 rue des Nozeaux

10600 BARBEREY SAINT-SULPICE

Exercice clos le 31 décembre 2016



Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Reims
7 bd du 1^{er} RAM
10000 TROYES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS 2A FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 7 622.45 euros
Siège social : 10 rue des Nozeaux -10600 BARBEREY SAINT-SULPICE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société 2A FINANCES 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.

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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables et des estimations significatives relatives aux participations détenues par votre société, nous nous sommes assurés de la pertinence des approches mises en œuvre et du caractère raisonnable des évaluations qui en résultent.

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.

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 Troyes, le 30 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes
SAS SOFRAC TROYES
7 Bd du 1^{er} RAM
10000 TROYES

Cyril CHANTECLAIR



BILAN SYNTHÉTIQUE



ACTIF	Valeurs nettes au		Valeurs nettes au	
	31/12/16	31/12/15	en valeur	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	459 423	459 423		
Créances rattachées à des participations	120 429	118 429	2 000	2
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 600	1 600		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	581 452	579 452	2 000	
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients	7 200		7 200	
Clients douteux, litigieux				
Clients Factures à établir				
Personnel et comptes rattachés				106
Créances fiscales et sociales	81 520	93 119	-11 599	-12
Autres créances				
Groupe et associés	384 750	186 541	198 209	106
Débiteurs divers		380	-380	-100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	16 953	79 255	-62 301	-79
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	490 423	359 294	131 129	36
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 071 876	938 747	133 129	14

BILAN SYNTHÉTIQUE



PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital	7 622	7 622		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	762	762		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	710 190	597 253	112 936	19
Résultat de l'exercice	193 788	238 936	-45 148	-19
SITUATION NETTE	912 362	844 575	67 788	8
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	912 362	844 574	67 788	8
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établis. de crédit	510		510	
Emprunts et dettes financières diverses				
Groupe et associés	70 341	30 000	40 341	134
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	2 878	4 064	-1 187	-29
Fournisseurs, factures non parvenues	4 162	2 754	1 408	51
Dettes fiscales et sociales	80 777	57 354	23 423	41
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	847		847	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	159 514	94 173	65 341	69
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 071 876	938 747	133 129	14

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variations	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	344 000	320 000	24 001	8
Montant net du chiffre d'affaires	344 000	320 000	24 000	8
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits		607	-607	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	344 000	320 607	23 393	7
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	47 769	43 712	4 057	9
Impôts, taxes et versements assimilés	33 142	2 953	30 188	
Salaires et traitements	194 336	188 433	5 903	3
Charges sociales	99 822	99 313	509	1
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	375 068	334 412	40 657	12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-31 068	-13 804	-17 264	-125
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré		2 571	-2 571	-100



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/01/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob.	210 000	250 000	-40 000	-16
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	210 000	250 000	-40 000	-16
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	210 000	250 000	-40 000	-16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	178 932	233 625	-54 693	-23
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provision et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-14 856	-5 311	-9 545	-180
TOTAL DES PRODUITS	554 000	570 607	-16 607	-3
TOTAL DES CHARGES	360 212	331 671	28 541	9
Bénéfice ou Perte	193 788	238 936	-45 148	-19



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE DE L'ANNEXE



SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Intégration de la SAS DE ZUTTER DISTRIBUTION à compter du 01/01/2016 dans le groupe de 2A FINANCES.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|----------------------|-------|
| - Matériel de bureau | 3 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentation	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & info., mobilier			3 279		
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	3 279		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		582 852		2 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 600		
		TOTAL IV	584 452		2 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			587 731		2 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				
Mat.bureau, info., mob.					3 279	
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			3 279	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				584 852	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 600	
		TOTAL IV			586 452	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					589 731	

AMORTISSEMENTS



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	3 279			3 279
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	3 279			3 279
	TOTAL GENERAL	3 279			3 279

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
Immob. incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler							
	Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS



TABLEAU DES PROVISIONS

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
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières	5 000		
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III	5 000			5 000
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 000			5 000
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES - LISTE FILIALES



(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DE ZUTTER - -	150 000	331 966	100.00	236 585
DE ZUTTER DISTRIBUTION - -	40 000	12 674	100.00	-706
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
2 L VIDEO - -	7 800		10.00	
LEONIDE - -	1 000	-35 235	10.00	3 824
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	120 429		120 429
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 200	7 200	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 246	1 246	
	Impôts sur les bénéfices	79 886	79 886	
	Etat & autres coll. publiques	389	389	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	384 750	384 750		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		595 499	473 470	122 029
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)



INTEGRATION FISCALE

Une première convention d'intégration fiscale a été mise en place à compter du 1er janvier 2011 avec la SAS DE ZUTTER.
Une seconde convention d'intégration fiscale existe avec la SAS DE ZUTTER DISTRIBUTION depuis le 1er janvier 2016.

ENTREPRISES LIÉES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	459 423	
Créances rattachées à des participations	120 429	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	579 852	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	7 200	
Autres créances	384 750	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	391 950	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	15.24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500.00	15.24

ETAT DES DETTES



ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		510	510		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 040	7 040		
Personnel & comptes rattachés		5 887	5 887		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		36 884	36 884		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres Taxe sur la valeur ajoutée		5 387	5 387		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		32 619	32 619		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		70 341	70 341		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		847	847		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		159 514	159 514		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 162
Dettes fiscales et sociales	41 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 317

ENGAGEMENTS

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)



INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 999.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.10 %

Table de mortalité TH/TF 00-002

Départ volontaire à 62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

Caution solidaire de la SAS 2A FINANCES dans l'acquisition du fonds de commerce COLAS par la société DE ZUTTER DISTRIBUTION : 139958 €

Blocage du compte courant dans la société DE ZUTTER DISTRIBUTION pour 60000 €