

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00229 Numéro SIREN : 484 802 335 Nom ou dénomination : A2C BETON

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2020 sous le numéro de dépôt 2881

S.A.S. A2C BETON

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 484 802 335

CAPITAL 517 260 EUROS

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

ANNEXE COMPTABLE

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président



SOMMAIRE

Identification de l'entreprise	page 1
Bilan actif (tableau 2050)	page 2
Bilan passif (tableau 2051)	page 3
Compte de résultat (tableau 2052)	page 4
Compte de résultat (tableau 2053)	page 5
Règles et méthodes comptables	page 6-7
Immobilisations (tableau 2054)	page 8
Amortissements (tableau 2055)	page 9
Provisions inscrites au bilan	page 10
Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture l'exercice (tableau 2057)	page 11
Produits à recevoir	page 12
Charges à payer	page 13
Charges constatées d'avance	page 14
Produits Constatés d'Avance	page 15
Composition du capital social	page 16
Variation des capitaux propres	page 17
Crédit-bail	page 18
Engagements financiers	page 19
Dettes garanties par des sûretés réelles	page 20
Effectif moyen	page 21
Liste des filiales et participations	page 22
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	page 23
Ventilation du chiffre d'affaires net	page 24

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
Identification de l'Entreprise		Page 1

S.A.S. A2C BETON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/18, dont le total est de 3 460 054,76 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 10 533 567,38 €, et dégageant un bénéfice de 123 125,82 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/18 au 31/12/18.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2019

Bilan Actif

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	17 924	10 524	7 400	10 330
Installations techniques, matériel et outillage industriel	826 335	634 242	192 093	183 464
Autres immobilisations corporelles	393 342	385 813	7 529	12 616
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 237 600	1 030 579	207 021	206 411
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	880		880	880
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	6 000
TOTAL immobilisations financières :	6 880		6 880	6 880
ACTIF IMMOBILISÉ	1 244 480	1 030 579	213 901	213 291

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	24 586		24 586	24 509
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	11 135		11 135	21 655
TOTAL stocks et en-cours :	35 721		35 721	46 165
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 498 788	247 868	2 250 920	2 527 230
Autres créances	249 574		249 574	157 757
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 748 362	247 868	2 500 494	2 684 986
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	203 103		203 103	1 152 157
Disponibilités	497 584		497 584	1 231 820
Charges constatées d'avance	9 252		9 252	5 714
TOTAL disponibilités et divers :	709 939		709 939	2 389 691
ACTIF CIRCULANT	3 494 021	247 868	3 246 154	5 120 842

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	4 738 502	1 278 447	3 460 055	5 334 133
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 517 260	517 260	517 260
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	181	181
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	51 726	51 726
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	124 076	3 329 845
Résultat de l'exercice	123 126	294 232
TOTAL situation nette :	816 369	4 193 244
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	816 369	4 193 244
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	9 282	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 282	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	88 249	52 375
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	88 249	52 375
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	97 022	
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 010 155	691 251
Dettes fiscales et sociales	353 759	369 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 360
Autres dettes	37 273	21 668
TOTAL dettes diverses :	2 401 187	1 088 515
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	47 945	
DETTE	2 634 403	1 140 889
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 460 055	5 334 133

Compte de Résultat (Première Partie)

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	5 115 632		5 115 632	4 960 014
Production vendue de biens	2 544 600		2 544 600	3 075 353
Production vendue de services	2 542 527		2 542 527	2 779 494
Chiffres d'affaires nets	10 202 759		10 202 759	10 814 861
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 683	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 887	111 493
Autres produits			2 264	30
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 499 593	10 926 383
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 253 845	5 139 535
Variation de stock de marchandises			10 520	(19 382)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 645 337	2 109 953
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(76)	(717)
Autres achats et charges externes			1 866 768	1 798 920
TOTAL charges externes :			8 776 393	9 028 310
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			71 376	71 296
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			834 900	894 765
Charges sociales			327 854	340 323
TOTAL charges de personnel :			1 162 754	1 235 087
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			52 469	43 785
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			211 723	104 969
Dotations aux provisions pour risques et charges			9 282	
TOTAL dotations d'exploitation :			273 474	148 755
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			99 363	45 415
CHARGES D'EXPLOITATION			10 383 360	10 528 863
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			116 233	397 520

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	116 233	397 520
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 995	17 628
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	13 995	17 628
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	591	13 172
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	591	13 172
RÉSULTAT FINANCIER	13 403	4 456
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	129 636	401 976
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 980	1 991
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 000	1 250
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	19 980	3 241
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	178	113
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	178	113
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	19 802	3 128
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	26 312	110 872
TOTAL DES PRODUITS	10 533 567	10 947 252
TOTAL DES CHARGES	10 410 442	10 653 020
BÉNÉFICE OU PERTE	123 126	294 232

S.A.S. A2C BETON

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

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

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

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Logiciels	1 an
- Construction	5-20 ans
- Agencements, aménagements des constructions	5-10 ans
- Installations techniques	3-15 ans
- Matériels et outillages industriels	3-10 ans
- Matériels de transport	2-5 ans
- Matériels de bureau et informatique	1-10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Stocks.

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

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

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

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
	Règles et Méthodes Comptables	Page 7

Créances.

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

Opérations en devises.

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

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 87 095 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

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

Identité de la société consolidante.

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

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 44 492 €. Le produit de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel.

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

Immobilisations

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

A2C BETON

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	17 924		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	774 335		52 000
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	406 933		1 080
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 388		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 213 580		53 080
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	880		
Prêts et autres immobilisations financières	6 000		
TOTAL immobilisations financières :	6 880		
TOTAL GÉNÉRAL	1 220 460		53 080

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			17 924	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			826 335	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		29 059	378 954	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 388	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		29 059	1 237 600	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			880	
Prêts et autres immo. financières			6 000	
TOTAL immobilisations financières :			6 880	
TOTAL GÉNÉRAL		29 059	1 244 480	

Amortissements

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 16/05/19
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	7 594	2 931		10 524
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	590 871	43 371		634 242
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	399 394	4 401	29 059	374 736
Mat. de bureau, informatique et mobil.	9 310	1 767		11 077
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 007 169	52 469	29 059	1 030 579
TOTAL GÉNÉRAL	1 007 169	52 469	29 059	1 030 579

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 931		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	43 371		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 401		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 767		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	52 469		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	52 469		

Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige		9 282			9 282
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges		9 282			9 282
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients	135 549	211 723	99 404	0	247 868
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation	135 549	211 723	99 404	0	247 868
Total Général	135 549	221 005	99 404	0	257 150

État des Échéances des Créances et Dettes

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 000		6 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	6 000		6 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	298 929		298 929
Autres créances clients	2 199 859	2 199 859	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	14 080	14 080	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	114 672	114 672	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	79 558	79 558	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 314	3 314	
État - Divers			
Groupe et associés	37 950	37 950	
Débiteurs divers	2 748 362	2 449 433	298 929
TOTAL de l'actif circulant :			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 252	9 252	

TOTAL GÉNÉRAL	2 763 614	2 458 685	304 929
---------------	-----------	-----------	---------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 179	1 179		
- à plus d' 1 an à l'origine	87 071	18 260	59 337	9 473
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 010 155	2 010 155		
Personnel et comptes rattachés	155 588	155 588		
Sécurité sociale et autres organismes	112 604	112 604		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 703	61 703		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 864	23 864		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	37 273	37 273		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	47 945	47 945		

TOTAL GÉNÉRAL	2 537 382	2 468 571	59 337	9 473
---------------	-----------	-----------	--------	-------

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	237 699	161 081	76 618	47,56%
Autres créances	41 264	72 453	-31 189	-43,05%
Disponibilités	58	12 883	-12 825	-99,55%
TOTAL	279 021	246 417	32 604	13,23%

Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	25,00	28,00	-3	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	390 799	261 954	128 845	49,19%
Dettes Fiscales et Sociales	247 486	261 098	-13 612	-5,21%
Autres Dettes	8 102	7 136	966	13,54%
Disponibilités, Charges A Payer	1 154	954	200	20,96%
TOTAL	647 566	531 170	116 396	21,91%

Charges Constatées d'Avance

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation	9 252,00	5 714,00	3 538	61,92%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	9 252	5 714	3 538	61,92%

Produits Constatés d'Avance

Produits d'exploitation	47 945
Produits financiers	0
Produits exceptionnels	0
TOTAL	47 945

Composition du Capital Social

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	1 398	0	0	1 398

Le capital social est de 517 260,00 €, soit 1 398 actions d'une valeur unitaire de 370,00 €

Variation des Capitaux Propres

Nature	Au début de l'exercice	Augmentation en cours d'exercice	Diminution en cours d'exercice	En fin d'exercice
Capital Social	517 260	0	0	517 260
Primes d'émission	181	0	0	181
Réserve Légale	51 726	0	0	51 726
Autres Réserves	3 329 845	294 232	3 500 000	124 076
		affectation résultat exercice 2017	distribution réserves	
Total	3 899 012	294 232	3 500 000	693 244

Crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE				1 658 525,00	1 658 525,00
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs				290 845,25	290 845,25
dotations de l'exercice				233 245,48	233 245,48
TOTAL				524 090,73	524 090,73
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs				312 030,26	312 030,26
exercice				242 332,64	242 332,64
TOTAL				554 362,90	554 362,90
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus				233 171,19	233 171,19
à + d'un an et cinq ans au plus				772 249,52	772 249,52
à + de cinq ans				134 432,91	134 432,91
TOTAL				1 139 853,62	1 139 853,62
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus				1 448,41	1 448,41
à + d'un an et cinq ans au plus				5 488,90	5 488,90
à + de cinq ans				8 685,80	8 685,80
TOTAL				15 623,11	15 623,11
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE				238 847,64	238 847,64

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus.....	0,00
Avals et cautions.....	
Engagements en matière de pensions.....	
Engagements en matière de retraite.....	87 095,00
Autres engagements donnés :	
TOTAL.....(1)	87 095,00
(1) dont concernant	
les dirigeants.....	
Les filiales	
les participations.....	
les autres entreprises liées dont engagements assortis de sûretés réelles.....	

Dettes garanties par des suretés réelles

Page 20

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	0,00

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	1	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	2	
Employés.....		
Ouvriers.....	20	
Apprentis.....		
TOTAL.....	23	

Liste des filiales & participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1. Filiales (plus 50% du capital détenu) 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu) B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations 1.Filiales non reprises en A a) françaises b)étrangères 2.Participations non reprises en A : a) françaises b) étrangères			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 23

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	129 636	20 768	108 868
Résultat exceptionnel	19 802	5 544	14 258

Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	5 115 632		5 115 632
Ventes de produits finis	2 544 600		2 544 600
Prestations de service	2 542 527		2 542 527
C.A. TOTAL	10 202 759	0	10 202 759

A2C BETON

Société par Actions Simplifiée au capital de 517 260 €
Siège Social : 77480 ST SAUVEUR LES BRAY
484 802 335 R.C.S. MELUN

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 123 125,82 €, de la manière suivante :

- au compte AUTRES RESERVES 123 125,82 €

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE DU 28 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 123 125,82 €, de la manière suivante :

- au crédit du compte AUTRES RESERVES 123 125,82 €

Le Président
Anne-Marie CHARLE



JEAN-NOËL SERVANS

EXPERT COMPTABLE
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
DE PARIS-ILE-DE-FRANCE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGREEE

7, rue Henri Rochefort
75017 PARIS

Tel. 01 80 27 99 19
Fax. 01 80 27 98 02

A2C BETON

Société par actions simplifiée

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

JEAN-NOËL SERVANS

EXPERT COMPTABLE
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
DE PARIS-ILE-DE-FRANCE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGREEE

7, rue Henri Rochefort
75017 PARIS

Tel. 01 80 27 99 19
Fax. 01 80 27 98 02

A2C BETON

Société par actions simplifiée
BP 12
77480 SAINT SAUVEUR LES BRAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Aux associés,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2C BETON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 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 contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

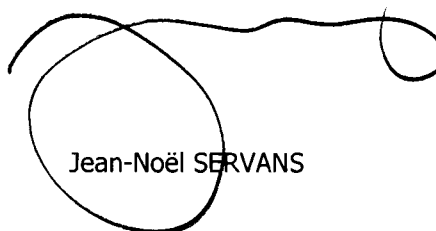
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 12 juin 2019

Le commissaire aux comptes



Jean-Noël SERVANS

S.A.S. A2C BETON

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 484 802 335

CAPITAL 517 260 EUROS

Exercice du 01/01/18 au 31/12/18

ANNEXE COMPTABLE

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
Annexe au Bilan et au Compte de Resultat		

SOMMAIRE

Identification de l'entreprise	page 1
Bilan actif (tableau 2050)	page 2
Bilan passif (tableau 2051)	page 3
Compte de résultat (tableau 2052)	page 4
Compte de résultat (tableau 2053)	page 5
Règles et méthodes comptables	page 6-7
Immobilisations (tableau 2054)	page 8
Amortissements (tableau 2055)	page 9
Provisions inscrites au bilan	page 10
Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture l'exercice (tableau 2057)	page 11
Produits à recevoir	page 12
Charges à payer	page 13
Charges constatées d'avance	page 14
Produits Constatés d'Avance	page 15
Composition du capital social	page 16
Variation des capitaux propres	page 17
Crédit-bail	page 18
Engagements financiers	page 19
Dettes garanties par des sûretés réelles	page 20
Effectif moyen	page 21
Liste des filiales et participations	page 22
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	page 23
Ventilation du chiffre d'affaires net	page 24

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C BETON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/18, dont le total est de 3 460 054,76 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 10 533 567,38 €, et dégageant un bénéfice de 123 125,82 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/18 au 31/12/18.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2019

Bilan Actif

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	17 924	10 524	7 400	10 330
Installations techniques, matériel et outillage industriel	826 335	634 242	192 093	183 464
Autres immobilisations corporelles	393 342	385 813	7 529	12 616
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 237 600	1 030 579	207 021	206 411
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	880		880	880
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	6 000
TOTAL immobilisations financières :	6 880		6 880	6 880
ACTIF IMMOBILISÉ	1 244 480	1 030 579	213 901	213 291
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	24 586		24 586	24 509
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	11 135		11 135	21 655
TOTAL stocks et en-cours :	35 721		35 721	46 165
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 498 788	247 868	2 250 920	2 527 230
Autres créances	249 574		249 574	157 757
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 748 362	247 868	2 500 494	2 684 986
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	203 103		203 103	1 152 157
Disponibilités	497 584		497 584	1 231 820
Charges constatées d'avance	9 252		9 252	5 714
TOTAL disponibilités et divers :	709 939		709 939	2 389 691
ACTIF CIRCULANT	3 494 021	247 868	3 246 154	5 120 842
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 738 502	1 278 447	3 460 055	5 334 133

Bilan Passif

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Édition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 517 260	517 260	517 260
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	181	181
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	51 726	51 726
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	124 076	3 329 845
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	123 126	294 232
TOTAL situation nette :	816 369	4 193 244
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	816 369	4 193 244
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	9 282	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 282	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	88 249	52 375
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	88 249	52 375
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	97 022	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 010 155	691 251
Dettes fiscales et sociales	353 759	369 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 360
Autres dettes	37 273	21 668
TOTAL dettes diverses :	2 401 187	1 088 515
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	47 945	
DETTES	2 634 403	1 140 889
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 460 055	5 334 133

Compte de Résultat (Première Partie)

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises	5 115 632		5 115 632	4 960 014
Production vendue de biens	2 544 600		2 544 600	3 075 353
Production vendue de services	2 542 527		2 542 527	2 779 494
Chiffres d'affaires nets	10 202 759		10 202 759	10 814 861
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 683	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			292 887	111 493
Autres produits			2 264	30
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 499 593	10 926 383
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 253 845	5 139 535
Variation de stock de marchandises			10 520	(19 382)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 645 337	2 109 953
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(76)	(717)
Autres achats et charges externes			1 866 768	1 798 920
TOTAL charges externes :			8 776 393	9 028 310
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			71 376	71 296
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			834 900	894 765
Charges sociales			327 854	340 323
TOTAL charges de personnel :			1 162 754	1 235 087
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			52 469	43 785
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			211 723	104 969
Dotations aux provisions pour risques et charges			9 282	
TOTAL dotations d'exploitation :			273 474	148 755
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			99 363	45 415
CHARGES D'EXPLOITATION			10 383 360	10 528 863
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			116 233	397 520

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	116 233	397 520
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 995	17 628
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	13 995	17 628
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	591	13 172
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	591	13 172
RÉSULTAT FINANCIER	13 403	4 456
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	129 636	401 976
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 980	1 991
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 000	1 250
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	19 980	3 241
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	178	113
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	178	113
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	19 802	3 128
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	26 312	110 872
TOTAL DES PRODUITS	10 533 567	10 947 252
TOTAL DES CHARGES	10 410 442	10 653 020
BÉNÉFICE OU PERTE	123 126	294 232

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
	Règles et Méthodes Comptables	Page 6

S.A.S. A2C BETON

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

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

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

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | | |
|---|---|----------|
| - | Logiciels | 1 an |
| - | Construction | 5-20 ans |
| - | Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - | Installations techniques | 3-15 ans |
| - | Matériels et outillages industriels | 3-10 ans |
| - | Matériels de transport | 2-5 ans |
| - | Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

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

Stocks.

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

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

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

S.A.S. A2C BETON		Exercice du 01.01.18 au 31.12.18
	Règles et Méthodes Comptables	Page 7

Créances.

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

Opérations en devises.

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

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions règlementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 87 095 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

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

Identité de la société consolidante.

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

Crédit d'impôt compétitivité emploi - CICE.

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 44 492 €. Le produit de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel.

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

Immobilisations

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	17 924		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	774 335		52 000
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	406 933		1 080
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 388		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 213 580		53 080
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	880		
Prêts et autres immobilisations financières	6 000		
TOTAL immobilisations financières :	6 880		
TOTAL GÉNÉRAL	1 220 460		53 080

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			17 924	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			826 335	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport		29 059	378 954	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			14 388	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		29 059	1 237 600	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			880	
Prêts et autres immo. financières			6 000	
TOTAL immobilisations financières :			6 880	
TOTAL GÉNÉRAL		29 059	1 244 480	

Amortissements

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 16/05/19
Tenue de compte €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	7 594	2 931		10 524
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	590 871	43 371		634 242
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	399 394	4 401	29 059	374 736
Mat. de bureau, informatique et mobil.	9 310	1 767		11 077
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 007 169	52 469	29 059	1 030 579
TOTAL GÉNÉRAL	1 007 169	52 469	29 059	1 030 579

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 931		
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	43 371		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 401		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 767		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	52 469		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	52 469		

Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige		9 282			9 282
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges		9 282			9 282
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients	135 549	211 723	99 404	0	247 868
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation	135 549	211 723	99 404	0	247 868
Total Général	135 549	221 005	99 404	0	257 150

État des Échéances des Créances et Dettes

A2C BETON

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 13/05/19
Tenue de compte €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 000		6 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	6 000		6 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	298 929		298 929
Autres créances clients	2 199 859	2 199 859	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	14 080	14 080	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	114 672	114 672	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	79 558	79 558	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 314	3 314	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	37 950	37 950	
TOTAL de l'actif circulant :	2 748 362	2 449 433	298 929
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 252	9 252	
TOTAL GÉNÉRAL	2 763 614	2 458 685	304 929

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 179	1 179		
- à plus d' 1 an à l'origine	87 071	18 260	59 337	9 473
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 010 155	2 010 155		
Personnel et comptes rattachés	155 588	155 588		
Sécurité sociale et autres organismes	112 604	112 604		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 703	61 703		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 864	23 864		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	37 273	37 273		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	47 945	47 945		
TOTAL GÉNÉRAL	2 537 382	2 468 571	59 337	9 473

Produits à recevoir

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	237 699	161 081	76 618	47,56%
Autres créances	41 264	72 453	-31 189	-43,05%
Disponibilités	58	12 883	-12 825	-99,55%
TOTAL	279 021	246 417	32 604	13,23%

Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit	25,00	28,00	-3	
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	390 799	261 954	128 845	49,19%
Dettes Fiscales et Sociales	247 486	261 098	-13 612	-5,21%
Autres Dettes	8 102	7 136	966	13,54%
Disponibilités, Charges A Payer	1 154	954	200	20,96%
TOTAL	647 566	531 170	116 396	21,91%

Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2018	31/12/2017	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation	9 252,00	5 714,00	3 538	61,92%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	9 252	5 714	3 538	61,92%

Produits Constatés d'Avance

Produits d'exploitation	47 945
Produits financiers	0
Produits exceptionnels	0
TOTAL	47 945

Composition du Capital Social

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	1 398	0	0	1 398

Le capital social est de 517 260,00 €, soit 1 398 actions d'une valeur unitaire de 370,00 €

Variation des Capitaux Propres

Page 17

Nature	Au début de l'exercice	Augmentation en cours d'exercice	Diminution en cours d'exercice	En fin d'exercice
Capital Social	517 260	0	0	517 260
Primes d'émission	181	0	0	181
Réserve Légale	51 726	0	0	51 726
Autres Réserves	3 329 845	294 232	3 500 000	124 076
		affectation résultat exercice 2017	distribution réserves	
Total	3 899 012	294 232	3 500 000	693 244

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE				1 658 525,00	1 658 525,00
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs				290 845,25	290 845,25
dotations de l'exercice				233 245,48	233 245,48
TOTAL				524 090,73	524 090,73
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs				312 030,26	312 030,26
exercice				242 332,64	242 332,64
TOTAL				554 362,90	554 362,90
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus				233 171,19	233 171,19
à + d'un an et cinq ans au plus				772 249,52	772 249,52
à + de cinq ans				134 432,91	134 432,91
TOTAL				1 139 853,62	1 139 853,62
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus				1 448,41	1 448,41
à + d'un an et cinq ans au plus				5 488,90	5 488,90
à + de cinq ans				8 685,80	8 685,80
TOTAL				15 623,11	15 623,11
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE					
				238 847,64	238 847,64

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunt et dettes financières divers.....	0,00
TOTAL.....	0,00

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	1	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	2	
Employés.....		
Ouvriers.....	20	
Apprentis.....		
TOTAL.....	23	

Liste des filiales & participations

Page 22

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1. Filiales (plus 50% du capital détenu) 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu) B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations 1. Filiales non reprises en A a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A : a) françaises b) étrangères			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 23

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	129 636	20 768	108 868
Résultat exceptionnel	19 802	5 544	14 258

Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 24

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	5 115 632		5 115 632
Ventes de produits finis	2 544 600		2 544 600
Prestations de service	2 542 527		2 542 527
C.A. TOTAL	10 202 759	0	10 202 759