



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 : 2005 B 70139

Numéro SIREN : 320 389 265

Nom ou dénomination : A2C GRANULAT

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2017 sous le numéro de dépôt 4903

S.A.S. A2C GRANULAT

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 320 389 265

CAPITAL 1 060 000 EUROS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2015

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>SAS A2C GRANULAT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>ROUTE DE DONNEMARIE DONTILLY 77480 SAINT SAUVEUR</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>3 2 0 3 8 9 2 6 5 0 0 0 2 8</u>			Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 1 5</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	13 437		
		Fonds commercial (I)	AH	AI	153 720		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	474 955		
		Constructions	AP	AQ	916 855		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	9 774 823		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	416 049		
		Immobilisations en cours	AV	AW	38 361		
		Avances et acomptes	AX	AY	92 126		
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV	339 466	
	Créances rattachées à des participations		BB	BC			
	Autres titres immobilisés		BD	BE			
	Prêts		BF	BG			
	Autres immobilisations financières *		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	11 121 165			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	488 548		
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	3 070 768		
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	14 039		
		Autres créances (3)	BZ	CA	10 962 505		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	CE	5 403 103		
		Disponibilités	CF	CG	1 344 482		
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	85 656		
TOTAL (III)		CJ	CK	14 039			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Écarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	11 135 204			
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	56 366
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS A2C GRANULAT		Néant ☐		*	
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 060 000)	DA	1 060 000				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	2 597 755				
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC					
	Réserve légale (3)	DD	106 000				
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE					
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF					
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	18 444 336				
	Report à nouveau	DH					
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 181 867				
	Subventions d'investissement	DJ					
	Provisions réglementées *	DK	34 163				
	TOTAL (I)		DL	23 424 121			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM					
	Avances conditionnées	DN					
	TOTAL (II)	DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP					
	Provisions pour charges	DQ	524 707				
	TOTAL (III)	DR	524 707				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 429 607				
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 750				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 308 738				
	Dettes fiscales et sociales	DY	904 556				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ					
	Autres dettes	EA	220 723				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	3 663				
TOTAL (IV)		EC	8 871 037				
Ecarts de conversion passif *		ED					
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	32 819 865				
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB					
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC					
		ID					
		IE					
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF					
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 233 939					
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	113 241					

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2C GRANULAT							Néant	*
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	674 316	FB		FC	674 316	
	Production vendue { biens * services*	FD	14 401 534	FE		FF	14 401 534	
		FG	5 231 539	FH		FI	5 231 539	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	20 307 388	FK		FL	20 307 388	
	Production stockée*					FM	91 154	
	Production immobilisée*					FN	38 361	
	Subventions d'exploitation					FO	1 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	718 611	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 311	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	21 169 659
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 602 144	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 240 977	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	53 356	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	9 105 873	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	191 619	
	Salaires et traitements*					FY	1 602 357	
	Charges sociales (10)					FZ	759 425	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	779 192	
						GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	11 184	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	524 707	
	Autres charges (12)					GE	969 015	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	19 839 848	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 329 811	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 143	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	292 505	
	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	297 648		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	143 309	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	143 309		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	154 338	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 484 149	

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SAS A2C GRANULAT				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	65 091	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	345 001	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	12 524	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	422 616	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	185 462	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	185 552	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	237 064	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	539 346	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	21 889 923	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	20 708 055	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 181 867	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit - bail mobilier *		HP	1 432 251
			- 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	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	160 290
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	9 839
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	925 671
(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	
Produit except./ TGAP					65 091	
Charge except./ Amende				90		
(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.

Identification de l'entreprise

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 32 819 865 € et au compte de résultat de l'exercice, présente sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 1 181 867 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/15 au 31/12/15.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

TERRAINS DE CARRIERES – CHANGEMENT DE PRESENTATION **COMPTABLE**

Le règlement de l'Autorité des Normes Comptable n°2014-05 du 2 octobre 2014 modifie les règles de comptabilisation des terrains de carrières dans les comptes sociaux pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2015.

Le règlement prévoit que le terrain de carrières se décompose en deux éléments distincts :

- Les matériaux à extraire (gisement) qui répondent à la définition d'un stock de la catégorie « matières premières ».
- Le terrain de carrières résiduel (tréfonds), qui répond à la définition d'une immobilisation corporelle de la catégorie « terrains de carrière ».

Le règlement autorise de retenir la valeur nette comptable des terrains de gisement à la clôture de l'exercice 2014 pour le montant à comptabiliser en stock gisement à l'ouverture de l'exercice 2015.

A l'ouverture de l'exercice les valeurs nettes comptables des gisements détenus, initialement comptabilisées au poste « terrains » de l'actif immobilisé, ont été reclassées, en application des règles décrites, au poste « stock » pour un montant de 26 564 €.

Les consommations de gisements de l'exercice ont été comptabilisées au compte de résultat en « variation de stock » pour 1 261 €. Précédemment, la consommation de gisement donnait lieu à la comptabilisation d'une « dotation aux amortissements des terrains de carrières ».

Ces changements de présentation, consistant uniquement en des reclassements de comptes, n'ont pas d'impact au niveau du résultat de l'exercice 2015, ni au niveau des capitaux propres d'ouverture.

Règles et méthodes comptables

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

Continuité de l'exploitation

La continuité de l'exploitation est assurée

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre a été respectée.

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.

Règles et méthodes comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée prévue

En application des règlements CRC l'amortissement des immobilisations acquises à compter de l'exercices 2005 donne lieu à la comptabilisation d'amortissement dérogatoire pour le différentiel constaté entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement économique linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

-Logiciel	1 an.
-Construction :	5- 20 ans.
-Agencements et aménagements des constructions	5- 10 ans.
-Installations techniques	3- 10 ans.
-Matériels et outillages industriels	3- 8 ans.
-Matériels de transport	2- 5 ans.
-Matériels de bureau et informatique	1- 10 ans.

Terrains de carrières.

Les terrains de carrières sont comptabilisés à l'actif au prix d'acquisition, en distinguant :

- La valeur du tréfonds inscrite au poste terrains de l'actif immobilisé
- La valeur du gisement inscrite au poste stock

Le tréfonds reste comptabilisé en coût historique.

Le gisement est pris en charge par la constatation d'une variation de stock en fonction de la consommation du gisement.

Les redevances de forage payées sont inscrites à l'actif. Les redevances sont prises en charge en fonction des volumes extraits.

Règles et méthodes comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée prévue

En application des règlements CRC l'amortissement des immobilisations acquises à compter de l'exercice 2005 donne lieu à la comptabilisation d'amortissement dérogatoire pour le différentiel constaté entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement économique linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

-Logiciel	1 an.
-Construction :	5- 20 ans.
-Agencements et aménagements des constructions	5- 10 ans.
-Installations techniques	3- 10 ans.
-Matériels et outillages industriels	3- 8 ans.
-Matériels de transport	2- 5 ans.
-Matériels de bureau et informatique	1- 10 ans.

Terrains de carrières.

Les terrains de carrières sont comptabilisés à l'actif au prix d'acquisition, en distinguant :

- La valeur du tréfonds inscrite au poste terrains de l'actif immobilisé
- La valeur du gisement inscrite au poste stock

Le tréfonds reste comptabilisé en coût historique.

Le gisement est pris en charge par la constatation d'une variation de stock en fonction de la consommation du gisement.

Les redevances de forage payées sont inscrites à l'actif. Les redevances sont prises en charge en fonction des volumes extraits.

Règles et méthodes comptables

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.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi - CICE

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 53 271,48€.
Le produit résultant de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel. Le 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.

Règles et méthodes comptables

Stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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

Nos matériaux extraits sont valorisés suivant leur prix de revient.

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

Créances

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

Provisions pour charges

Les provisions pour charges correspondent à des frais de remise en état des terrains exploités.

Provisions réglementées.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Désignation de l'entreprise : <u>SAS A2C GRANULAT</u>										Néant ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Contraux, à une ou plusieurs pratiques au cours de l'exercice ou le début d'un exercice en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	165 500	KE		KF	6 600	
CORPORELLES	Terrains					KG	502 644	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 205 722	KN		KO	7 810	
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions					KP	34 650	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	13 300 635	KT		KU	708 002	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *				KY	438 902	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	32 041	LC		LD	3 550	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	51 683	LI		LJ	134 166	
	Avances et acomptes					LK	92 126	LL		LM		
	TOTAL III					LN	15 658 404	LO		LP	853 527	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U	339 466	8V		8W		
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV		
	TOTAL IV					LQ	339 466	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							OG	16 163 369	OH		OJ	860 127
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						1		2		3		
										4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	172 100	
CORPORELLES	Terrains					IP	26 564	LX	1 125	LY	474 955	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	1 213 532	
	Inst. gales, agencés et am. des constructions					IS		MG		MH	34 650	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	313 382	MK	13 695 255	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM		MN		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	438 902	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	35 591	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY	147 487	MZ		NA	38 361	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	92 126	
	TOTAL III					IY	174 051	NG	314 507	NH	16 023 373	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		OU		M7		
	Autres participations					IO		OX		OY	339 466	
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	339 466	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							I4	174 051	OK	314 507	OL	16 534 939
									OM			

Désignation de l'entreprise SAS A2C GRANULATNéant ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations, dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	11 780	PF	1 658	PG		PH	13 437
Terrains		PI	631	PJ		PK	631	PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	821 660	PS	66 038	PI		PU	887 698
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	24 208	PW	4 950	PX		PY	29 158
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	9 225 489	QA	678 380	QB	129 045	QC	9 774 823
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	356 041	QI	26 896	QJ		QK	382 937
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	31 841	QM	1 271	QN		QO	33 112
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	10 459 868	QV	777 535	QW	129 676	QX	11 107 727
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	QN	10 471 648	OP	779 192	OQ	129 676	OR	11 121 165

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif				Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2	435	S3		S4	(435)	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7	12 089	T8		T9	(12 089)	
	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
	TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6	12 524	X7		X8	(12 524)	
	Frais d'acquisition de titres, de participations TOTAL IV	N1							NM							NO
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NI	12 524	NI1		NV	(12 524)	
Total général sans contre (NP + NQ + NR)		NW				Total général sans contre (NS + NT + NU)		NY	12 524		Total général sans contre (NW + NY)		NZ	(12 524)		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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						Z9		Z8	
Primes de remboursement de l'obligation						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2037

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise **SAS A2C GRANULAT**Neant ☐

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	46 687	TM		TN	12 524	TO	34 163
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	U		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (I)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	46 687	TS		TI	12 524	TU	34 163
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (I)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	515 330	EP	524 707	EQ	515 330	ER	524 707
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	515 330	TV	524 707	TW	515 330	TX	524 707
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (I)*	6A		6B		6C		6D
6E				6F		6G		6H	
Ø2				Ø3		Ø4		Ø5	
9U				9V		9W		9X	
Ø6				Ø7		Ø8		Ø9	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients		6T	45 846	6U	11 184	6V	42 990	6W	14 039
Autres provisions pour dépréciation (I)*		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	45 846	TY	11 184	TZ	42 990	UA	14 039
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	607 863	UB	535 891	UC	570 844	UD	572 910
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				UE	535 891	UF	558 321		
			UG		UH				
			UJ		UK	12 524			
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10	

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

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé de charges à payer dont la production est prévue par l'article 58 I de l'annexe III au CGI

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2C GRANULAT

Néant ☐

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	56 366				56 366
	Autres créances clients				UX	5 994 664	5 994 664			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation des prêts ou remis en garantie* antérieurement constituée*) UO				ZI					
	Personnel et comptes rattachés				UY	23 495	23 495			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	56 666	56 666			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	296 509	296 509			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN					
		Divers			VP					
	Groupe et associés (2)				VC	9 326 764	9 326 764			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	1 259 071	1 259 071			
	Charges constatées d'avance				VS	85 656	85 656			
	TOTAUX				VT	17 099 191	VU	17 042 825	VV	56 366
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF							

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG							
	à plus d'1 an à l'origine			VH	4 429 607	796 259	2 512 729	1 120 619			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	3 750		3 750				
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	3 308 738	3 308 738					
Personnel et comptes rattachés				8C	335 692	335 692					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	279 042	279 042					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			8E							
	Taxe sur la valeur ajoutée			VW	231 414	231 414					
	Obligations cautionnées			VX							
	Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	58 408	58 408					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	220 723	220 723					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L	3 663	3 663					
TOTAUX				VY	8 871 937	VZ	5 233 939	2 516 479	1 120 619		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VI			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Détail des comptes/Variation détaillée des stocks et encours

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
STOCKS	488 548,45	3 495 584,43	-3 007 035,98	-86,0238
Approvisionnements				
31100000 STOCKS MAT. PREMIERES	108 983,00	84 102,00	24 881,00	29,5843
31100900 STOCKS GIS.GRISY	24 671,96	0,00	24 671,96	
32100000 STOCKS MAT.CONSUMMABLES	354 893,49	431 868,93	-76 975,44	-17,8238
35500000 STOCKS MATERIAUX INTERNES	3 070 767,50	2 979 613,50	91 154,00	3,0593

Détail des comptes/Produits à recevoir

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	1 022 892,51	1 115 802,18	-92 909,67	-8,32672
Créances clients et comptes rattachés	825 355,36	1 030 700,96	-205 345,60	-19,92
4181000 FACTURES A ETABLIR	825 355,36	1 030 700,96	-205 345,60	-19,92
Etat	0,00	0,00	0	
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	0,00	0,00	0	
Divers	14 710,48	28 756,05	-14 045,57	-48,84
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	14 710,48	28 756,05	-14 045,57	-48,84
Autres créances	182 826,67	56 345,17	126 481,50	224,48
409800 FOURNIS. AVOIR NON PARVENUS	10 318,62	5 324,31	4 994,31	93,80
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	172 508,05	51 020,86	121 487,19	238,11

Détail des comptes/Charges à payer

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES CHARGES A PAYER	2 012 524,31	1 282 561,23	729 963,08	56,91
Emprunts et dettes auprès établissements	3 600,92	13 951,38	-10 350,46	-74,19
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRU	3 600,92	13 951,38	-10 350,46	-74,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 137 877,86	521 992,94	615 884,92	117,99
4081000 FACTURES NON PARVENUES	1 137 877,86	521 992,94	615 884,92	117,99
Dettes fiscales et sociales	544 882,23	592 206,19	-47 323,96	-7,99
42820000 PROVISION CONGES PAYES	132 235,61	134 297,66	-2 062,05	-1,54
42860000 PERSONNEL AUTRES CHARGES	201 026,11	187 150,14	13 875,97	7,41
43860000 AURES CHARGES SOCIALES	153 212,65	152 943,89	268,76	0,18
44860000 CHARGES FISCALES A PAYER	58 407,86	117 814,50	-59 406,64	-50,42
Disponibilités, charges à payer	113 241,15	1 789,03	111 452,12	6 229,75
5186000 INTERETS COURUS A PAYER	113 241,15	1 789,03	111 452,12	6 229,75
Autres dettes	212 922,15	152 621,69	60 300,46	39,51
4686000 DIVERS CHARGES A PAYER	54 366,87	29 102,55	25 264,32	86,81
4198000 AVOIR A ETABLIR	158 555,28	123 519,14	35 036,14	28,36

Détail des comptes/Charges et produits Constatés d'Avance
--

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
Charges d'exploitation	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
4862000 CHARGES CONST.AVANCE/LEASING	0,00	0,00	0,00	
48630000 ASS.REHABILITATION CARRIERE	0,00	0,00	0,00	

	décembre-15	décembre-14	Variation	%n/n-1
TOTAL PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	3663,43	0		

Détail des charges constatees d'avance

48600000	MAINTENANCE	529,99
	ASSURANCE	4 449,18
	LOCAT° TERRAIN	14 863,06
	EDF	0,00
	LEASING	64 827,28
	DIVERS	986,40
TOTAL		85 655,91

4862000	CHARGES CONST.AVANCE/LEASING	0,00
---------	------------------------------	------

486300	REHABILITATION CARRIERE TQ	
	REHABILITATION CARRIERE TQ nouvel acte	
TOTAL		0,00

Détail des Produits et des Charges exceptionnels

ANNEXE A LA DECLARATION N°2053

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	EXERCICE N	
	CHARGES EXCEPTION.	PRODUITS EXCEPTION.
RECUPP.TIPP		
PRODUITS/CESSION D'IMMO.		345 001,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS/TGAP		65 091,32
REPRISE/PROVISIONS		12 523,55
TOTAL		422 615,87
Amendes et Pénalités	90,00	
VC des immobilisations sorties	185 461,62	
Divers redressement taxes foncières et CFE		
TOTAL	185 551,62	

Composition du capital

Différentes Catégories de Titres	Valeur Nominale	Nombre de Titres			
		Au début de L'exercice	Créés pendant L'exercice	Remboursés Pendant exercice	En fin D'exercice
Actions		9 591			9 591

Le capital est de 1 060 000 EUROS divisé en 9591 actions sans valeur nominale.

Ventilation du chiffre d'affaire

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	14 401 534		14 401 534
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 231 539		5 231 539
Ventes de marchandises	674 316		674 316
Produits des activités annexes	12 311		12 311
Total	20 319 699		20 319 699

Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices

Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
-------------	------------------------	-------------

Résultat courant	1 484 149	465 061	1 019 088
Résultat exceptionnel	237 064	74 285	162 779
Participations des salariés			
Résultat comptable	1 721 213	539 346	1 181 867

Crédits bail

VALEUR D'ORIGINE HT		8 496 055
AMORTISSEMENTS	CUMUL ANTERIEUR	0
	DOTATION DE L'EXERCICE	
	TOTAL A LA CLOTURE	0
REDEVANCES PAYEES HT	CUMUL ANTERIEUR	4 931 145
	AU COURS DE L'EXERCICE	1 432 251
	TOTAL A LA CLOTURE	6 363 396
REDEVANCES A PAYER HT	A 1 AN AU PLUS	1 194 949
	ENTRE 1 ET 5 ANS	2 738 080
	A PLUS DE 5 ANS	240 057
	TOTAL A LA CLOTURE	4 173 086
VALEUR RESIDUELLE HT	A 1 AN AU PLUS	185 979
	ENTRE 1 ET 5 ANS	31 036
	A PLUS DE 5 ANS	19 165
	TOTAL A LA CLOTURE	236 180
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE		1 432 251

Dettes garanties par des suretés réelles

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles	
Autres emprunts obligatoires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Solde restant du au 31/12/15, garanti par	
nantissement.....	451 032,00
intérêts courus à payer.....	0,00
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL.....	451 032,00

Accroissement, allègement dette future d'impôt

Accroissement de la dette future d'impôt	
<u>Provisions réglementées :</u> Amortissements dérogatoires Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours <u>Autres :</u> TOTAL.....	 34 163,11 34 163,11
Allègements de la dette future d'impôt	
<u>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</u> Participation des salariés <u>Autres:</u> Organic TOTAL.....	 3 306 3 305,55

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	11,00	
Agents de maîtrise et techniciens	1,00	
Employés	6,00	
Ouvriers	25,00	
TOTAL	43,00	0,00

Liste des filiales & participations

Filiales et participations	Capital Social	Quote-part du capital detenu en %	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu)			
* CALCAIRES DE LA BRIE	115 890	40,68	380 120,00
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)			
* SAS A2C PREFA	145 750	13,99	-245 614,00
* SFPS	50 000	42,25	119 671,00
* SCI CALCAIRES DE CHAMPIGNY	1 000	10,00	47 882,00
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations			
1. Filiales non prises en A			
* françaises			
* étrangères			
2. Participations non prises en A			
* françaises			
* étrangères			

Liste des filiales & participations

Filiales et participations	Capital Social	Quote-part du capital detenu en %	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu)			
* CALCAIRES DE LA BRIE	115 890	40,68	380 120,00
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)			
* SAS A2C PREFA	145 750	13,99	-245 614,00
* SFPS	50 000	42,25	119 671,00
* SCI CALCAIRES DE CHAMPIGNY	1 000	10,00	47 882,00
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations			
1. Filiales non prises en A			
* françaises			
* étrangères			
2. Participations non prises en A			
* françaises			
* étrangères			

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 MATERIAUX, route de Donnemarie Dontilly 77 480 Saint Sauveur les Bray.

AZC GRANULAT

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 060 000 €

Siège Social : Route de Donnemarie-Dontilly

77480 ST SAUVEUR LES BRAY

320 389 265 R.C.S. PROVINS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 1 181 867,46 €, de la façon suivante :

- au crédit du compte AUTRES RESERVES 1 181 867,46 €

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2016

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 1 181 867,46 €, de la façon suivante :

- au crédit du compte AUTRES RESERVES 1 181 867,46 €

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

Le Président
Anne-Marie CHARLE



A2C GRANULAT SAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

Edouard PINÇON
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Edouard PINÇON
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A2C GRANULAT SAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A2C GRANULAT, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur la note de l'annexe des comptes annuels, « terrains de carrières, changement de présentation comptable », qui décrit le changement de présentation comptable des terrains de carrières, ceci en application du règlement 2014-05 de l'Autorité des Normes Comptables.

II. Justification de mes appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Comme mentionné dans la première partie du présent rapport, la note de l'annexe « terrains de carrières, changement de présentation comptable » expose le changement de présentation comptable résultant de l'application du nouveau règlement 2014-05 de l'Autorité des Normes Comptables. Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié la correcte application du changement de réglementation comptable et de la présentation qui en est faite.

Votre société constitue une provision pour réaménagement des terrains exploités, ceci conformément aux obligations légales. J'ai constaté le bien fondé de la démarche adoptée et des calculs effectués pour l'évaluation de la provision à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

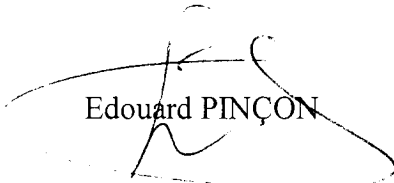
III. Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai 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.

Paris, le 3 juin 2016

Le commissaire aux comptes


Edouard PINÇON

Bilan Actif

SAS A2C GRANULAT

Période du 01/01/15 au 31/12/15

Edition du 23/05/16

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	18 380	13 437	4 942	
Fonds commercial	153 720		153 720	153 720
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	172 100	13 437	158 663	153 720
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	474 955		474 955	502 013
Constructions	1 248 182	916 855	331 327	394 505
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 695 255	9 774 823	3 920 432	4 075 147
Autres immobilisations corporelles	474 494	416 049	58 445	83 062
Immobilisations en cours	38 361		38 361	51 683
Avances et acomptes	92 126		92 126	92 126
TOTAL immobilisations corporelles :	16 023 373	11 107 727	4 915 646	5 198 535
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	339 466		339 466	339 466
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	339 466		339 466	339 466
ACTIF IMMOBILISÉ	16 534 939	11 121 165	5 448 771	5 691 721

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	488 548		488 548	3 495 584
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	3 070 768		3 070 768	
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	3 559 316		3 559 316	3 495 584
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	6 065 069	14 039	6 051 030	6 104 476
Autres créances	10 962 505		10 962 505	10 762 030
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	17 027 574	14 039	17 013 535	16 866 507
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	5 403 103		5 403 103	5 802 400
Disponibilités	1 344 482		1 344 482	886 867
Charges constatées d'avance	85 656		85 656	81 466
TOTAL disponibilités et divers :	6 833 240		6 833 240	6 770 733
ACTIF CIRCULANT	27 420 130	14 039	27 406 091	27 132 825

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

TOTAL GÉNÉRAL	43 955 069	11 135 204	32 819 865	32 824 546
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

SAS A2C GRANULAT

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 23/05/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 060 000	1 060 000	1 060 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 597 755	2 597 755
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	106 000	106 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	18 444 336	17 155 835
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 181 867	1 288 501
TOTAL situation nette :	23 389 958	22 208 090
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	34 163	46 687
CAPITAUX PROPRES	23 424 121	22 254 777

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	524 707	515 330
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	524 707	515 330

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 429 607	4 448 318
Emprunts et dettes financières divers	3 750	3 750
TOTAL dettes financières :	4 433 357	4 452 068
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 308 738	4 408 158
Dettes fiscales et sociales	904 556	1 004 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	220 723	189 254
TOTAL dettes diverses :	4 434 017	5 602 371
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 663	
DETTES	8 871 037	10 054 439

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	32 819 865	32 824 546
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS A2C GRANULAT

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 23/05/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
Ventes de marchandises	674 316		674 316	218 127
Production vendue de biens	14 401 534		14 401 534	16 707 780
Production vendue de services	5 231 539		5 231 539	6 817 836
Chiffres d'affaires nets	20 307 388		20 307 388	23 743 743

Production stockée			91 154	
Production immobilisée			38 361	66 943
Subventions d'exploitation			1 833	3 217
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			718 611	881 526
Autres produits			12 311	9 916
PRODUITS D'EXPLOITATION			21 169 659	24 705 345

CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 602 144	35 364
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 240 977	6 650 564
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			53 356	(520 643)
Autres achats et charges externes			9 105 873	11 805 483
TOTAL charges externes :			15 002 349	17 970 769
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			191 619	198 560
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 602 357	1 628 320
Charges sociales			759 425	786 697
TOTAL charges de personnel :			2 361 782	2 415 018
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			779 192	900 964
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			11 184	37
Dotations aux provisions pour risques et charges			524 707	515 330
TOTAL dotations d'exploitation :			1 315 083	1 416 332
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			969 015	1 199 000
CHARGES D'EXPLOITATION			19 839 848	23 199 678

RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 329 811	1 505 667
--------------------------------	--	--	------------------	------------------

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS A2C GRANULAT

Période du 01/01/15 au 31/12/15
Edition du 23/05/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2015	Net (N-1) 31/12/2014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 329 811	1 505 667
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	5 143	5 298
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	292 505	296 509
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	297 648	301 807
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	143 309	182 882
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	143 309	182 882
RÉSULTAT FINANCIER	154 338	118 925
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11484149	11624592
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	65 091	118 795
Produits exceptionnels sur opérations en capital	345 001	121 390
Reprises sur provisions et transferts de charges	12 524	91 148
	422 616	331 334
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	47 050
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	185 462	2 562
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	185 552	49 612
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	237 064	281 722
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	539 346	617 813
TOTAL DES PRODUITS	21 889 923	25 338 486
TOTAL DES CHARGES	20 708 055	24 049 985
BÉNÉFICE OU PERTE	1 181 867	1 288 501

Identification de l'entreprise

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 32 819 865 € et au compte de résultat de l'exercice, présente sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 1 181 867 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/15 au 31/12/15.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

TERRAINS DE CARRIERES – CHANGEMENT DE PRESENTATION **COMPTABLE**

Le règlement de l'Autorité des Normes Comptable n°2014-05 du 2 octobre 2014 modifie les règles de comptabilisation des terrains de carrières dans les comptes sociaux pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2015.

Le règlement prévoit que le terrain de carrières se décompose en deux éléments distincts :

- Les matériaux à extraire (gisement) qui répondent à la définition d'un stock de la catégorie « matières premières ».
- Le terrain de carrières résiduel (tréfonds), qui répond à la définition d'une immobilisation corporelle de la catégorie « terrains de carrière ».

Le règlement autorise de retenir la valeur nette comptable des terrains de gisement à la clôture de l'exercice 2014 pour le montant à comptabiliser en stock gisement à l'ouverture de l'exercice 2015.

A l'ouverture de l'exercice les valeurs nettes comptables des gisements détenus, initialement comptabilisées au poste « terrains » de l'actif immobilisé, ont été reclassées, en application des règles décrites, au poste « stock » pour un montant de 26 564 €.

Les consommations de gisements de l'exercice ont été comptabilisées au compte de résultat en « variation de stock » pour 1 261 €. Précédemment, la consommation de gisement donnait lieu à la comptabilisation d'une « dotation aux amortissements des terrains de carrières ».

Ces changements de présentation, consistant uniquement en des reclassements de comptes, n'ont pas d'impact au niveau du résultat de l'exercice 2015, ni au niveau des capitaux propres d'ouverture.

Règles et méthodes comptables

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

Continuité de l'exploitation

La continuité de l'exploitation est assurée

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre a été respectée.

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.

Règles et méthodes comptables

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée prévue

En application des règlements CRC l'amortissement des immobilisations acquises à compter de l'exercices 2005 donne lieu à la comptabilisation d'amortissement dérogatoire pour le différentiel constaté entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement économique linéaire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

-Logiciel	1 an.
-Construction :	5- 20 ans.
-Agencements et aménagements des constructions	5- 10 ans.
-Installations techniques	3- 10 ans.
-Matériels et outillages industriels	3- 8 ans.
-Matériels de transport	2- 5 ans.
-Matériels de bureau et informatique	1- 10 ans.

Terrains de carrières.

Les terrains de carrières sont comptabilisés à l'actif au prix d'acquisition, en distinguant :

- La valeur du tréfonds inscrite au poste terrains de l'actif immobilisé
- La valeur du gisement inscrite au poste stock

Le tréfonds reste comptabilisé en coût historique.

Le gisement est pris en charge par la constatation d'une variation de stock en fonction de la consommation du gisement.

Les redevances de forage payées sont inscrites à l'actif. Les redevances sont prises en charge en fonction des volumes extraits.

Règles et méthodes comptables

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.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi - CICE

Un crédit d'impôt a été obtenu pour un montant de 53 271,48€.
Le produit résultant de ce crédit d'impôt a été comptabilisé en déduction des charges de personnel. Le 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.

Règles et méthodes comptables

Stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

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

Nos matériaux extraits sont valorisés suivant leur prix de revient.

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

Créances

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

Provisions pour charges

Les provisions pour charges correspondent à des frais de remise en état des terrains exploités.

Provisions réglementées.

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A2C GRANULAT										Néant ☐			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Concurrence à mettre en œuvre pendant l'exercice ou pendant d'un exercice en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		DS		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	165 500	KE		KF	6 600		
CORPORELLES	Terrains					KG	502 644	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	1 205 722	KN		KO	7 810		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	34 650	KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	13 300 635	KT		KU	708 002		
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX			
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *				KY	438 902	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	32 041	LC		LD	3 550		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	51 683	LI		LJ	134 166		
	Avances et acomptes					LK	92 126	LL		LM			
	TOTAL III					LN	15 658 404	LO		LP	853 527		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T			
	Autres participations					8U	339 466	8V		8W			
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS			
	Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV			
	TOTAL IV					LQ	339 466	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	16 163 369	OH		OJ	860 127		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1		2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CO		DO			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	172 100	LW			
CORPORELLES	Terrains				IP	26 564	LX	1 125	LY	474 955	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	1 213 532	MF			
		Inst. gales, agents et am. de constructions		IS		MG		MH	34 650	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	313 382	MK	13 695 255	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers			IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	438 902	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	35 591	MU		
	Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY	147 487	MZ		NA	38 361	NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE	92 126	NF		
	TOTAL III				IY	174 051	NG	314 507	NH	16 023 373	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations				IO		OX		OY	339 466	OZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV				I3		NI		NK	339 466	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	174 051	OK	314 507	OL	16 534 939	OM	

Désignation de l'entreprise <u>SAS A2C GRANULAT</u>										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles			PE	11 780	PF	1 658	PG		PH	13 437	
TOTAL I											
TOTAL II											
Terrains			PI	631	PJ		PK	631	PL		
Constructions			PM		PN		PO		PQ		
Sur sol propre											
Sur sol d'autrui			PR	821 660	PS	66 038	PI		PU	887 698	
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV	24 208	PW	4 950	PX		PY	29 158	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	9 225 489	QA	678 380	QB	129 045	QC	9 774 823	
Autres immobilisations corporelles			QD		QE		QF		QG		
Inst. générales, agencements, aménagement divers			QH	356 041	QI	26 896	QJ		QK	382 937	
Matériel de transport			QL	31 841	QM	1 271	QN		QO	33 112	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			QP		QR		QS		QT		
Emballages récupérables et divers			QU	10 459 868	QV	777 535	QW	129 676	QX	11 107 727	
TOTAL III			QU		QV		QW		QX		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			QO	10 471 648	OP	779 192	OQ	129 676	OR	11 121 165	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
Sur sol propre											
Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	435	S3	S4	(435)	
Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	12 089	T8	T9	(12 089)	
Inst. gales, agenc. am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
Mat. bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	12 524	X7	X8	(12 524)	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		N1			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NI	12 524	NU	NV	(12 524)	
Total général des crédits (NP + NQ + NR)		NW			NY	12 524		NZ	(12 524)		
Total général des débits (NS + NI + NU)											
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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						Z9		Z8			
Primes de remboursement de obligations						SP		SR			

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 46 687	TM	TN 12 524	TO 34 163
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z 46 687	TS	TI 12 524	TU 34 163	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO 515 330	EP 524 707	EQ 515 330	ER 524 707
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z 515 330	TV 524 707	TW 515 330	TX 524 707	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 45 846	6U 11 184	6V 42 990	6W 14 039
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 45 846	TY 11 184	TZ 42 990	UA 14 039
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 607 863	UB 535 891	UC 570 844	UD 572 910
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE 535 891	UF 558 321			
	UG	UH			
	UJ 12 524	UK			
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5c du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au C.G.I.					

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

Désignation de l'entreprise : SAS A2C GRANULAT

Neant ☐

CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)					UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières					UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA	56 366				56 366		
	Autres créances clients					UX	5 994 664		5 994 664				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (Antérieurement constitués) UO)					ZI							
	Personnel et comptes rattachés					UY	23 495		23 495				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM	56 666		56 666				
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	296 509		296 509				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN							
		Divers				VP							
	Groupe et associés (2)					VC	9 326 764		9 326 764				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)					VR	1 259 071		1 259 071				
	Charges constatées d'avance					VS	85 656		85 656				
	TOTAUX					VT	17 099 191	VU	17 042 825	VV	56 366		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice				VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice				VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VH	4 429 607		796 259		2 512 729		1 120 619			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A		3 750				3 750				
Fournisseurs et comptes rattachés			8B		3 308 738		3 308 738						
Personnel et comptes rattachés			8C		335 692		335 692						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D		279 042		279 042						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW		231 414		231 414						
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ		58 408		58 408						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K		220 723		220 723						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L		3 663		3 663						
TOTAUX			VY		8 871 037	VZ	5 233 939		2 516 479		1 120 619		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques.		VI				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032								

Détail des comptes/Variation détaillée des stocks et encours

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
STOCKS	488 548,45	3 495 584,43	-3 007 035,98	-86,0238
Approvisionnements				
31100000 STOCKS MAT. PREMIERES	108 983,00	84 102,00	24 881,00	29,5843
31100900 STOCKS GIS.GRISY	24 671,96	0,00	24 671,96	
32100000 STOCKS MAT.CONSUMMABLES	354 893,49	431 868,93	-76 975,44	-17,8238
35500000 STOCKS MATERIAUX INTERNES	3 070 767,50	2 979 613,50	91 154,00	3,0593

Détail des comptes/Produits à recevoir

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	1 022 892,51	1 115 802,18	-92 909,67	-8,32672
Créances clients et comptes rattachés	825 355,36	1 030 700,96	-205 345,60	-19,92
4181000 FACTURES A ETABLIR	825 355,36	1 030 700,96	-205 345,60	-19,92
Etat	0,00	0,00	0	
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	0,00	0,00	0	
Divers	14 710,48	28 756,05	-14 045,57	-48,84
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	14 710,48	28 756,05	-14 045,57	-48,84
Autres créances	182 826,67	56 345,17	126 481,50	224,48
409800 FOURNIS. AVOIR NON PARVENUS	10 318,62	5 324,31	4 994,31	93,80
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	172 508,05	51 020,86	121 487,19	238,11

Détail des comptes/Charges à payer

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES CHARGES A PAYER	2 012 524,31	1 282 561,23	729 963,08	56,91
Emprunts et dettes auprès établissements	3 600,92	13 951,38	-10 350,46	-74,19
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRU	3 600,92	13 951,38	-10 350,46	-74,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 137 877,86	521 992,94	615 884,92	117,99
4081000 FACTURES NON PARVENUES	1 137 877,86	521 992,94	615 884,92	117,99
Dettes fiscales et sociales	544 882,23	592 206,19	-47 323,96	-7,99
42820000 PROVISION CONGES PAYES	132 235,61	134 297,66	-2 062,05	-1,54
42860000 PERSONNEL AUTRES CHARGES	201 026,11	187 150,14	13 875,97	7,41
43860000 AURES CHARGES SOCIALES	153 212,65	152 943,89	268,76	0,18
44860000 CHARGES FISCALES A PAYER	58 407,86	117 814,50	-59 406,64	-50,42
Disponibilités, charges à payer	113 241,15	1 789,03	111 452,12	6 229,75
5186000 INTERETS COURUS A PAYER	113 241,15	1 789,03	111 452,12	6 229,75
Autres dettes	212 922,15	152 621,69	60 300,46	39,51
4686000 DIVERS CHARGES A PAYER	54 366,87	29 102,55	25 264,32	86,81
4198000 AVOIR A ETABLIR	158 555,28	123 519,14	35 036,14	28,36

Détail des comptes/Charges et produits Constatés d'Avance
--

	déc-15	déc-14	Variation	%n/n-1
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
Charges d'exploitation	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85 655,91	81 466,22	4 189,69	5,14
4862000 CHARGES CONST.AVANCE/LEASING	0,00	0,00	0,00	
48630000 ASS.REHABILITATION CARRIERE	0,00	0,00	0,00	

	décembre-15	décembre-14	Variation	%n/n-1
TOTAL PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	3663,43	0		

Détail des charges constatees d'avance

48600000	MAINTENANCE	529,99
	ASSURANCE	4 449,18
	LOCAT° TERRAIN	14 863,06
	EDF	0,00
	LEASING	64 827,28
	DIVERS	986,40
TOTAL		85 655,91

4862000	CHARGES CONST.AVANCE/LEASING	0,00
----------------	------------------------------	------

486300	REHABILITATION CARRIERE TQ	
	REHABILITATION CARRIERE TQ nouvel acle	
TOTAL		0,00

Détail des Produits et des Charges exceptionnelsANNEXE A LA DECLARATION N°2053

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	EXERCICE N	
	CHARGES EXCEPTION.	PRODUITS EXCEPTION.
RECUPP.TIPP		
PRODUITS/CESSION D'IMMO.		345 001,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS/TGAP		65 091,32
REPRISE/PROVISIONS		12 523,55
TOTAL		422 615,87
Amendes et Pénalités	90,00	
VC des immobilisations sorties	185 461,62	
Divers redressement taxes foncières et CFE		
TOTAL	185 551,62	

Composition du capital

Différentes Catégories de Titres	Valeur Nominale	Nombre de Titres			
		Au début de L'exercice	Créés pendant L'exercice	Remboursés Pendant exercice	En fin D'exercice
Actions		9 591			9 591

Le capital est de 1 060 000 EUROS divisé en 9591 actions sans valeur nominale.

Ventilation du chiffre d'affaire

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	14 401 534		14 401 534
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 231 539		5 231 539
Ventes de marchandises	674 316		674 316
Produits des activités annexes	12 311		12 311
Total	20 319 699		20 319 699

Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices

Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
-------------	------------------------	-------------

Résultat courant	1 484 149	465 061	1 019 088
Résultat exceptionnel	237 064	74 285	162 779
Participations des salariés			
Résultat comptable	1 721 213	539 346	1 181 867

Crédits bail

VALEUR D'ORIGINE HT		8 496 055
AMORTISSEMENTS	CUMUL ANTERIEUR	0
	DOTATION DE L'EXERCICE	
	TOTAL A LA CLOTURE	0
REDEVANCES PAYEES HT	CUMUL ANTERIEUR	4 931 145
	AU COURS DE L'EXERCICE	1 432 251
	TOTAL A LA CLOTURE	6 363 396
REDEVANCES A PAYER HT	A 1 AN AU PLUS	1 194 949
	ENTRE 1 ET 5 ANS	2 738 080
	A PLUS DE 5 ANS	240 057
	TOTAL A LA CLOTURE	4 173 086
VALEUR RESIDUELLE HT	A 1 AN AU PLUS	185 979
	ENTRE 1 ET 5 ANS	31 036
	A PLUS DE 5 ANS	19 165
	TOTAL A LA CLOTURE	236 180
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE		1 432 251

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANT
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions à valeur d'origine.....	2 980 000,00
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite	302 573,45
Autres engagements donnés: Les indemnités de départ en retraite prévues par la convention collective sont garanties par un contrat assurance.	
TOTAL(1)	3 282 573,45
(1) dont concernant	
les dirigeants	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissement, allégement dette future d'impôt

Accroissement de la dette future d'impôt	
<u>Provisions réglementées :</u> Amortissements dérogatoires Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours <u>Autres :</u> TOTAL.....	34 163,11 34 163,11
Allègements de la dette future d'impôt	
<u>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</u> Participation des salariés <u>Autres:</u> Organic TOTAL.....	 3 306 3 305,55

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	11,00	
Agents de maîtrise et techniciens	1,00	
Employés	6,00	
Ouvriers	25,00	
TOTAL	43,00	0,00

Liste des filiales & participations
--

Filiales et participations	Capital Social	Quote-part du capital detenu en %	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations			
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu)			
* CALCAIRES DE LA BRIE	115 890	40,68	380 120,00
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)			
* SAS A2C PREFA	145 750	13,99	-245 614,00
* SFPS	50 000	42,25	119 671,00
* SCI CALCAIRES DE CHAMPIGNY	1 000	10,00	47 882,00
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations			
1. Filiales non prises en A			
* françaises			
* étrangères			
2. Participations non prises en A			
* françaises			
* étrangères			

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 MATERIAUX, route de Donnemarie Dontilly 77 480 Saint Sauveur les Bray.