

RCS : CAHORS Code greffe : 4601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00241 Numéro SIREN : 452 097 777 Nom ou dénomination : A2S HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 07/01/2019 sous le numéro de dépôt 23

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	61 079	12 939	48 140	1 019
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	12 000		12 000	12 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts	100 000		100 000	
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	173 079	12 939	160 140	13 019
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	31 736		31 736	141 364
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 070 268	14 136	1 056 132	1 182 898
	DISPONIBILITES	47 093		47 093	294 722
	Charges constatées d'avance	3 220		3 220	2 231
	TOTAL (III)	1 152 317	14 136	1 138 181	1 621 215
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 325 396	27 075	1 298 321	1 634 234

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

100 000

(3) dont créances à plus d'un an

49

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	144 000	144 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 400	14 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 337 577	636 106
	Report à nouveau	66 885	66 885
	Résultat de l'exercice	(301 451)	721 487
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 261 411	1 582 877
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	26 741	26 295
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 708	3 508
	Dettes fiscales et sociales	5 461	21 553
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	36 910	51 356
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 298 321	1 634 234
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(301 450,56)	721 486,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		36 910	51 356
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

U

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	75 000		75 000	118 780
	Montant net du chiffre d'affaires	75 000		75 000	118 780
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			3 159 13	3 209
Total des produits d'exploitation (1)				78 172	121 989
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			58 457	74 001
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 488	1 576
	Salaires et traitements			98 316	94 827
	Charges sociales du personnel			19 135	14 696
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			10 209	586
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				198 605	185 685
RESULTAT D'EXPLOITATION				(120 433)	(63 696)

u)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		(120 433)	(63 696)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	10 932	211 238
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	444	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	178	1 173
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	88 760	
Total des produits financiers		100 316	212 412
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 136	
	Intérêts et charges assimilées (4)	367 959	5 650
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		237
Total des charges financières		382 095	5 887
RESULTAT FINANCIER		(281 779)	206 525
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(402 213)	142 829
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	100 000	1 600 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	100 000	1 600 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		1 003 942
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 003 942
RESULTAT EXCEPTIONNEL		100 000	596 058
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(762)	17 400
TOTAL DES PRODUITS		278 487	1 934 401
TOTAL DES CHARGES		579 938	1 212 914
RESULTAT DE L'EXERCICE		(301 451)	721 487
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		75 000	50 000
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		445	118

CERTIFIE CONFORME



ANNEXE - Elément 1

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2017** dont le total est de **1 298 321** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de **-301 451** euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2017** au **31/12/2017**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2016** au **31/12/2016**.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites en comptabilité conformément au Règlement CRC n° 2004-06 du Comité de la Réglementation Comptable.

L'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

Les amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif. Conformément au règlement CRC n° 2005-09 du Comité de la Réglementation comptable, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens décomposés.

Matériel de bureau et informatique	De 3 à 10 ans
------------------------------------	---------------

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Titres de Participation

La valeur brute des participations est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les titres sont évalués à la plus faible valeur d'acquisition ou d'évaluation. Lorsque la valeur d'inventaire des titres est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est appréciée en tenant compte de la valeur économique ou d'usage de la société prenant en compte les capitaux propres, l'évolution du chiffre d'affaires et les perspectives d'avenir.

Créances et dettes

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

CICE

La société bénéficie d'un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 762 euros calculé sur une base de 10 890 euros et inscrit en diminution de la rubrique impôt sur les bénéfices

Le CICE a été utilisé en vue de la consolidation du financement du besoin en fonds de roulement

Fait significatif de l'exercice

La cession des titres de participation détenus dans la SAS ALCAR du 16/06/2016 a fait l'objet d'un complément de prix d'un montant de 100 000 euros inscrit en produits exceptionnels et bénéficiant de la fiscalité prévue à l'article 219 du CGI.

La société a fait l'acquisition de la totalité des titres de la SARL Philippe Maynadier et cie sa filiale en date du 03/05/2017 puis les a annulé par le biais d'une transmission universelle de patrimoine, entraînant ainsi la disparition de la filiale, le coût de cette annulation, inscrit en charges financières au titre du présent exercice est de 367 513.72 euros

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			57 330			57 330
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 749					3 749
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 749		57 330			61 079
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 000		370 000		370 000	12 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			100 000			100 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 000		470 000		370 000	112 000
TOTAL		15 749		527 330		370 000	173 079

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		9 900		9 900
	Matériel de bureau, mobilier	2 730	309		3 039
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 730	10 209		12 939
TOTAL		2 730	10 209		12 939

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

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	100 000	100 000	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 762	5 762	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	25 974	25 974	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 220	3 220	
TOTAL DES CREANCES		134 956	134 956	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		100 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 708	4 708		
	Personnel et comptes rattachés	746	746		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 910	3 910		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	805	805		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	26 741	26 741		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		36 910	36 910		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		26 741			

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		12 000		
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		25 974		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		14 400,00	10,0000	144 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		14 400,00	10,0000	144 000,00

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Total des Charges à payer		6 905
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOC.CPT COUR.INT.COURUS</i>	<i>445</i>	445
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	<i>4 708</i>	4 708
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>ORGAN.SOCIA.CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>746</i> <i>201</i> <i>805</i>	1 752

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 220	3 220
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 220

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2017

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL LLD ASSURANCES	10 000	37 287	100,00	10 000	10 000
2. Participations (10 à 50 %)					
A2S COURTAGES	40 000	204 607	1,00	2 000	2 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL LLD ASSURANCES					
2. Participations (10 à 50 %)					
A2S COURTAGES					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
	25 974		150 728	14 508	10 500
			444 150	31 605	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

" A2S HOLDING "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 144.000 Euros

Siège social : Aux Sapins

Rue du Château

46090 MERCUES

452 097 777 R.C.S. Cahors

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 29 JUIN 2018

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'apurer la perte de l'exercice d'un montant de 301.450,56 Euros par imputation à due concurrence au débit du poste « Autres Réserves ».

CERTIFIE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or 'J' followed by a long horizontal stroke.

" A2S HOLDING "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 144.000 Euros

Siège social : Aux Sapins

Rue du Château

46090 MERCUES

452 097 777 R.C.S. Cahors

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 29 JUIN 2018

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'apurer la perte de l'exercice d'un montant de 301.450,56 Euros par imputation à due concurrence au débit du poste « Autres Réserves ».

CERTIFIE CONFORME

