

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 25/02/2022 sous le numéro de dépôt 658

"A2S HOLDING "

Société par actions simplifiée au capital de 144.000 €

Siège social : Aux Sapins, rue du Château

46090 MERCUES

452 097 777 R.C.S. Cahors

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 SEPTEMBRE 2021

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé d'un montant de 178.248,58 Euros.

CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT



"A2S HOLDING "

Société par actions simplifiée au capital de 144.000 €

Siège social : Aux Sapins, rue du Château

46090 MERCUES

452 097 777 R.C.S. Cahors

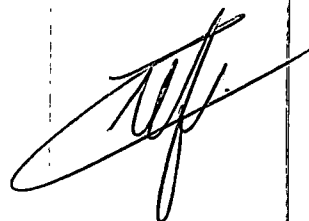
ASSEMBLEE GENERALE DU 30 SEPTEMBRE 2021

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé d'un montant de 178.248,58 Euros.

CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT





Experts comptables
Commissaires aux comptes

SAS A 2 S HOLDING

Aux sapins
Rue du Château
46090 MERCUES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 749	3 722	27	254
	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				
	Prêts	165 000		165 000	100 000
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		180 749	3 722	177 027	112 254
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	64 098		64 098	73 599
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	794 303	30 000	764 303	1 041 950
	DISPONIBILITES	118 286		118 286	82 973
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	521		521	750
	TOTAL (III)	977 208	30 000	947 208	1 199 271
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 157 956	33 722	1 124 234	1 311 526

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

49

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		144 000	144 000
	RESERVES			
	Réserve légale		14 400	14 400
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 040 409	1 040 409
	Report à nouveau		33 702	66 885
	Résultat de l'exercice		(178 249)	(33 182)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		1 054 263	1 232 511
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)		37 810	44 768
	Emprunts et dettes financières divers		28 389	27 139
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 772	6 962
	Dettes fiscales et sociales			145
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes		69 971	79 014
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF		1 124 234	1 311 526
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(178 248,58)	(33 182,08)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		39 196	41 204
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			4 230	
	Total des produits d'exploitation (1)			4 230	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			29 768	15 983
	Impôts, taxes et versements assimilés			827	979
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel			253	249
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			228	668
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			31 076	17 878
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(26 846)	(17 878)

20

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(26 846)	(17 878)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		6 500
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	10 820	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	33 374	45 541
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	150 000	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		194 194	52 041
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 000	63 864
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 231	2 460
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	313 365	
Total des charges financières		345 596	66 324
RESULTAT FINANCIER		(151 402)	(14 283)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(178 249)	(32 161)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		31 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		31 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		32 021
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		32 021
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(1 021)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		198 424	83 041
TOTAL DES CHARGES		376 672	116 223
RESULTAT DE L'EXERCICE		(178 249)	(33 182)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

CERTIFIE CONFORME

10

Annexe aux comptes annuels

Etat exprimé en euros

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2020 dont le total est de 1 124 234 euros** et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de **-178 249 euros**, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

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 **01/01/2019** au **31/12/2019**.

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
Matériel de transport	De 4 à 5 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.

Valeurs mobilières de placement

Leur valeur brute est constituées de leur coût d'acquisition. Si leur valeur d'inventaire à la date de clôture est inférieure à la valeur brute, une provision est constituée du montant de la différence.

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..

Evènements significatif de l'exercice

Valeurs mobilières de placement

Un des placements en portefeuille a subi une défaillance importante entraînant la dévalorisation de sa valeur. Elle a contraint la société à procéder à certains arbitrages et explique la perte importante 2020.

L'épidémie du COVID-19

L'évènement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Pour la société A2S HOLDING,, l'épidémie n'a eu aucune conséquence financière significative.

Cependant à la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation et ce bien que la crise sanitaire ne soit pas terminée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	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. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	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					3 749

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 000					12 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	100 000		65 000			165 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	112 000		65 000			177 000

TOTAL	115 749		65 000			180 749
--------------	----------------	--	---------------	--	--	----------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			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				
	Matériel de bureau, mobilier	3 495	228		3 722
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 495	228		3 722
TOTAL		3 495	228		3 722

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 Agencet 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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2020

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)		165 000		165 000
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				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)		64 098	64 098	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances		521	521	
	TOTAL DES CREANCES	229 619	64 619	165 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		65 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2020

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
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)		37 810	7 035	28 925	1 850
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		3 772	3 772		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxes sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		28 389	28 389		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	69 971	39 196	28 925	1 850
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		144			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 958			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		28 389			

Prix marché

Valeurs mobilières de placement	Approvisionnement et marchandises				

--	--	--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	150 000	30 000	150 000	30 000
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	150 000	30 000	150 000	30 000
TOTAL GENERAL		150 000	30 000	150 000	30 000

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

30 000

150 000

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

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice		14 400,00	10,0000
	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

10,0000

0,0000

0,0000

144 000,00

10,0000

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		4 171
Emprunts et dettes financières divers <i>ASSOC.CPT COUR.INT.COURUS</i>	399	399
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	3 772	3 772

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION ASSURANCES		521	521
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		521