

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00373 Numéro SIREN : 538 045 006 Nom ou dénomination : A 2 C J

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2019 sous le numéro de dépôt 285

A 2 C J

2011 B 373

285

8 RUE DE L'ORANGE

**GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE SENS**

89510 ETIGNY

22 MARS 2019

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

CABINET DUPAS ET ASSOCIES
90 RUE DE MIROMESNIL

75008 PARIS
01 80 27 15 27

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 118 782		1 118 782	1 118 782		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 000		8 000	8 000		
	Total II	1 126 782		1 126 782	1 164 998	38 216	3.28
	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 Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				3 585	3 585	100.00
	Autres créances	48 393		48 393	52 587	4 194	7.98
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	135 019		135 019	109 339	25 679	23.49
	Charges constatées d'avance (3)	9 760		9 760	18 215	8 455	46.42
	Total III	193 172		193 172	183 726	9 445	5.14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 319 953		1 319 953	1 348 724	28 771	2.13

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	149 250	149 250		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	14 925	14 925		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	786 702	645 446	141 257	21.89
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	122 636	196 257	73 621	37.51
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	10 088	10 088		
	Provisions réglementées				
	Total I	1 083 601	1 015 965	67 636	6.66
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	182 710	259 472	76 762	29.58
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	36 664	39 358	2 694	6.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 640	2 640		
	Dettes fiscales et sociales	48	868	820	94.47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	14 290	30 421	16 131	53.03
	Total IV	236 352	332 759	96 407	28.97
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 319 953	1 348 724	28 771	2.13

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

236 352 150 510

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	104 873		104 873	148 683	43 810	29.47
Chiffre d'affaires NET	104 873		104 873	148 683	43 810	29.47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 621		1 621	
Autres produits			7	3	4	158.96
Total des Produits d'exploitation (I)			106 501	148 686	42 185	28.37
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			95 055	108 806	13 751	12.64
Impôts, taxes et versements assimilés			483	732	249	34.02
Salaires et traitements						
Charges sociales			1 050	1 602	552	34.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 850	30 215	27 365	90.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				810	810	100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	2	1	34.01
Total des Charges d'exploitation (II)			99 440	142 168	42 728	30.05
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 061	6 517	544	8.34
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	120 000	200 000	80 000	40.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	120 000	200 000	80 000	40.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 294	9 611	5 318	55.33
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 294	9 611	5 318	55.33
2. Résultat financier (V-VI)	115 706	190 389	74 682	39.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	122 767	196 906	74 138	37.65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 993	25 761	11 231	43.60
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	36 993	25 761	11 231	43.60
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	36 477	26 185	10 292	39.31
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		1 009	1 009	100.00
Total VIII	36 477	27 193	9 284	34.14
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	516	1 432	1 948	136.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	647	783	1 430	182.63
Total des produits (I+III+V+VII)	263 494	374 447	110 953	29.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	140 858	178 190	37 333	20.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	122 636	196 257	73 621	37.51

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

90 756 104 175

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			38 216	38 216	100.00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT			55 980	55 980	100.00
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT			17 764	17 764	100.00
AUTRES PARTICIPATIONS		1 118 782	1 118 782		
26100000 TITRES VEREM		1 118 782	1 118 782		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		8 000	8 000		
27500000 DEPOTS DE GARANTIE VERSES		8 000	8 000		
Total II		1 126 782	1 164 998	38 216	3.28
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			3 585	3 585	100.00
41100000 CLIENTS			3 260	3 260	100.00
41600000 CLIENTS DOUTEUX			1 946	1 946	100.00
49100000 PROVISION CLIENTS			1 621	1 621	100.00
AUTRES CREANCES		48 393	52 587	4 194	7.98
44400000 ETAT IS		47 953	49 486	1 533	3.10
44550000 TVA A DECAISSER			2 661	2 661	100.00
44586000 TVA S/FNP		440	440		
DISPONIBILITES		135 019	109 339	25 679	23.49
51211000 CE		80 028	49 668	30 360	61.13
51212000 CA		2 893	26 575	23 682	89.11
51214000 CIC		52 097	33 096	19 001	57.41
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 760	18 215	8 455	46.42
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 760	18 215	8 455	46.42
Total III		193 172	183 726	9 445	5.14
TOTAL GENERAL		1 319 953	1 348 724	28 771	2.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	149 250	149 250		
10100000 CAPITAL	149 250	149 250		
RESERVE LEGALE	14 925	14 925		
10610000 RESERVE LEGALE	14 925	14 925		
REPORT A NOUVEAU	786 702	645 446	141 257	21.89
11000000 REPORT A NOUVEAU	786 702	645 446	141 257	21.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	122 636	196 257	73 621	37.51
PROVISIONS REGLEMENTEES	10 088	10 088		
14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	10 088	10 088		
Total I	1 083 601	1 015 965	67 636	6.66
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	182 710	259 472	76 762	29.58
16420000 PRET OSEO	13 348	40 012	26 664	66.64
16440000 PRET REGION	66 923	88 333	21 411	24.24
16445000 PRET CE 110K€	88 401	110 000	21 599	19.64
16492700 PRET 28K€	13 564	20 537	6 973	33.95
16884000 INTERETS COURUS s/EMPRUNTS	474	590	116	19.66
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	36 664	39 358	2 694	6.84
45570000 C/C VEREM INTERGRATION	36 664	39 358	2 694	6.84
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 640	2 640		
40810000 FOURNISSEURS FNP	2 640	2 640		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	48	868	820	94.47
44550000 TVA A DECAISSER	48		48	
44571000 TVA COLLECTEE		868	868	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 290	30 421	16 131	53.03
48700000 PCA	14 290	30 421	16 131	53.03
Total IV	236 352	332 759	96 407	28.97
TOTAL GENERAL	1 319 953	1 348 724	28 771	2.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2018 12	30/06/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	104 873	148 683	43 810	29.47
70695000 IFAP 3980186	1 228		1 228	
70697200 EUROLOC 3980061	13 699	16 415	2 716	16.54
70697300 2BENERGIE 3980070		8 755	8 755	100.00
70697400 SOT	16 505	16 505		
70699100 DTM		4 754	4 754	100.00
70699200 ALEXANDRE		10 289	10 289	100.00
70699300 SERPE 3980018		12 621	12 621	100.00
70699500 AMB 398058	10 889	16 806	5 917	35.21
70699510 SOT 3980173	15 732	5 362	10 369	193.38
70699600 TUTOR	14 728	14 728		
70699700 GUIARD	10 020	10 020		
70699960 SOT 3980148	16 567	16 567		
70699970 LAFOY 398132	2 908	12 743	9 835	77.18
70699990 JALOUZOT	2 598	3 117	519	16.65
Chiffre d'affaires NET	104 873	148 683	43 810	29.47
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	1 621		1 621	
78170000 REPRISE PROVISION CLIENTS	1 621		1 621	
AUTRES PRODUITS	7	3	4	158.96
75800000 PRODUITS DIVERS	7	3	4	158.96
Total des Produits d'exploitation	106 501	148 686	42 185	28.37
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	95 055	108 806	13 751	12.64
61220200 CB ALEXANDRE		8 897	8 897	100.00
61220300 CB EUROLOC	12 516	15 098	2 582	17.10
61220400 CB AMB	9 574	14 369	4 796	33.38
61220500 CB 2B ENERGIE		8 829	8 829	100.00
61220600 CB SOT	14 836	14 836		
61220700 CB GUIARD	8 883	8 883		
61220800 CB TUTOR	13 156	13 156		
61221000 CB SOT 3980148	15 031	5 029	10 002	198.91
61221100 PRET IFAP DTM	1 684		1 684	
61222090 SOT 3980148	15 077	15 077		
61600000 PRIME D'ASSURANCE	716	656	60	9.16
62260000 HONORAIRES	2 100	2 475	375	15.15
62270000 FRAIS D'ACTES	95	246	150	61.22
62300000 PUBLICITE		143	143	100.00
62780000 FRAIS BANQUE CE	148	266	119	44.58
62781000 FRAIS BANQUE CA	255	254	1	0.47
62782000 FRAIS BANQUE OSEO	560		560	
62784000 FRAIS CIC	426	592	166	28.07
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	483	732	249	34.02
63500000 CFE	483	357	126	35.29
63540000 DROITS ENREGISTREMENT		375	375	100.00
CHARGES SOCIALES	1 050	1 602	552	34.46
64600000 COTIS. PERSONNELLES EXPLOITANT	1 050	1 602	552	34.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 850	30 215	27 365	90.57
68112000 DOT AUX AMORTISSEMENTS	2 850	27 698	24 848	89.71
68120000 DAP CHARGES A REPARTIR		2 517	2 517	100.00
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		810	810	100.00
68170000 DOTATION PROVISION CLIENTS		810	810	100.00
AUTRES CHARGES	2	2	1	34.01
65800000 CHARGES DIVERSES	2	2	1	34.01
Total des Charges d'exploitation	99 440	142 168	42 728	30.05
Résultat d'exploitation	7 061	6 517	544	8.34
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	120 000	200 000	80 000	40.00
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	120 000	200 000	80 000	40.00
Total des Produits financiers	120 000	200 000	80 000	40.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 294	9 611	5 318	55.33
66100000 CHARGES D'INTERETS	4 294	9 611	5 318	55.33
Total des Charges financières	4 294	9 611	5 318	55.33
Résultat financier	115 706	190 389	74 682	39.23
Résultat courant avant impôts	122 767	196 906	74 138	37.65
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	36 993	25 761	11 231	43.60
77500000 PDTS CESSION IMMOB	36 993	25 761	11 231	43.60
Total des Produits exceptionnels	36 993	25 761	11 231	43.60
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	36 477	26 185	10 292	39.31
67500000 VNC IMMOB CEDEES	36 477		36 477	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		26 185	26 185	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		1 009	1 009	100.00
68725000 DAP DEROGATOIRES		1 009	1 009	100.00
Total des Charges exceptionnelles	36 477	27 193	9 284	34.14
Résultat exceptionnel	516	1 432	1 948	136.01
IMPOTS SUR LES BENEFICES	647	783	1 430	182.63
69500000 IS	54 813	65 722	10 909	16.60
69700000 IS PRODUIT	54 166	66 505	12 339	18.55
Total des produits	263 494	374 447	110 953	29.63
Total des charges	140 858	178 190	37 333	20.95
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	122 636	196 257	73 621	37.51

A2CJ
8 RUE DE L'ORANGE

89510 ETIGNY

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

CABINET DUPAS ET ASSOCIES
90 RUE DE MIROMESNIL

75008 PARIS
01 80 27 15 27

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Créances immobilisées	X
Détail des charges à payer	X
Charges à répartir sur plusieurs exercices	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Informations en matière de crédit bail	X
Liste des filiales et participations	X

A2CJ
SARL au capital de 170000€
8 Rue de l'Orange
89510 ETIGNY
Tél. 03.86.97.92.90 - Fax 03.86.97.93.25
SIRET 538 045 016 00011 - APE 6420Z

W. P. C. A. C. J.
Conforme à l'original

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 319 953.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 104 873.44 Euros et dégageant un bénéfice de 122 636.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	55 980		1 111
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	55 980		1 111
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 118 782		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	8 000		
TOTAL	1 126 782		
TOTAL GENERAL	1 182 762		1 111

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport		57 091		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		57 091		
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			1 118 782	1 118 782
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			8 000	8 000
TOTAL			1 126 782	1 126 782
TOTAL GENERAL		57 091	1 126 782	1 126 782

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	17 764	2 850	20 614	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	17 764	2 850	20 614	
TOTAL GENERAL	17 764	2 850	20 614	

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport	2 850				
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 850				
TOTAL GENERAL	2 850				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	10 088				10 088
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	10 088				10 088

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 621		1 621		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	1 621		1 621		
TOTAL GENERAL	11 709		1 621		10 088

Dont dotations et reprises					
d'exploitation			1 621		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 000	8 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	47 953	47 953	
Taxe sur la valeur ajoutée	440	440	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	9 760	9 760	
TOTAL	66 153	66 153	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	474	474		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	182 236	64 032	118 204	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 640	2 640		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	48	48		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	36 664	36 664		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 290	14 290		
TOTAL	236 352	118 148	118 204	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	77 663			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Composition du capital social
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Table with 6 columns: Différentes catégories de titres, Valeurs nominales en euros, Au début, Créés, Remboursés, En fin. Row 1: PARTS SOCIALES, 10.0000, 14 925, (blank), (blank), 14 925.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Créances immobilisées
(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Détail des charges à payer

	Montant
factures non parvenues	2 640
intérêts courus sur emprunt	474
Total	3 114

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Charges à répartir sur plusieurs exercices

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	259 472
Total	259 472

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			278 700		278 700
Redevances payées					
- exercice			82 221		82 221
Total			82 221		82 221
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			44 697		44 697
- entre 1 et 5 ans			48 204		48 204
Total			92 901		92 901
Montant en charge sur l'exercice			90 396		90 396

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS VEREM REMORQUES - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - étrangères - Participations non reprises en A - françaises - étrangères	160 000		100.00					4 818 808	183 315	120 000

A 2 C J

Société à responsabilité limitée
au capital de 149 250 Euros
Siège social : 8 rue de l'Orange
89510 ETIGNY

RCS SENS 538 045 006

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 04 décembre 2018

L'an deux mille dix-huit, et le 4 décembre à 10 Heures, les associés se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

- **Monsieur Arnaud HEMARD** représentant 8.700 parts en pleine propriété, ci 8.700 parts ;
- **Monsieur Cyril NOEL** représentant 2.075 parts en pleine propriété, ci 2.075 parts ;
- **Monsieur Claude DORIGNY** représentant 2.075 parts en pleine propriété, ci 2.075 parts ;
- **Monsieur Jocelyne DEMEULEMEESTER** représentant 2.075 parts en pleine propriété, ci 2.075 parts.

Total des parts présentes ou représentées : 14 925 parts en pleine propriété sur les 14 925 parts composant le capital social.

Monsieur Arnaud HEMARD préside la séance en qualité de gérant associé.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice écoulé,
- le texte des résolutions proposées.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été communiquées aux associés non gérants plus de quinze jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions au gérant, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018,
- Quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial du Gérant sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, approbation des conclusions dudit rapport et des conventions qui y sont mentionnées,

A.17

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président donne ensuite lecture du rapport de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du gérant sur l'activité de la société, et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 30 juin 2018, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés lesquels font apparaître un bénéfice de 122 636 euros.

En conséquence, elle donne au gérant quitus de sa gestion pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 30 juin 2018 et s'élevant à 122 636 Euros de la façon suivante :

- A titre de dividendes 55 000 euros
- Au report à nouveau 67 636 euros

Il est précisé que les dividendes versés sont éligibles à l'abattement de 40 % sur l'impôt sur le revenu.

Au titre des 3 derniers exercices il a été distribué :

- Exercice clos 30/06/2017 55 000 euros
- Exercice clos 30/06/2016 55 000 euros
- Exercice clos 30/06/2015 Néant

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article 223-19 du Code de Commerce en prend acte purement et simplement.

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

QUATRIEME RESOLUTION

A. H

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le gérant et les associés.

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping strokes that form a unique, cursive-like mark.

A 2 C J

Société à responsabilité limitée
au capital de 149 250 Euros
Siège social : 8 rue de l'Orange
89510 ETIGNY

RCS SENS 538 045 006

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018.

Les comptes annuels qui vous sont présentés ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

EVENEMENT INTERVENU DANS LE COURANT DE L'EXERCICE

A2CJ est tête de groupe pour l'intégration fiscale avec la société VEREM REMORQUES détenue à hauteur de 100%.

L'application de cette convention d'intégration fiscale entraîne l'enregistrement d'une charge d'impôt dans la société à hauteur de 647 euros au titre de cet exercice.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au titre de l'exercice la société a réalisé un chiffre d'affaires de 104 873 euros contre 148 683 euros pour l'année précédente.

Les charges d'exploitation de la société se sont élevées à 99 440 euros contre 142 148 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Autres achats et charges externes	95 055
- Impôts et taxes	483
- Dotation aux amortissements	2 850

Le résultat d'exploitation positif de l'exercice de la société s'établit à 7 061 euros contre 6 517 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte des intérêts d'emprunts pour 4 294 euros et des dividendes reçus pour 120 000 euros générant ainsi un résultat financier positif de 115 706 euros, d'un résultat exceptionnel positif

A.17

de 516 euros et d'un impôt sur les sociétés de 647 euros, notre résultat se solde par un bénéfice de 122 636 euros contre un bénéfice de 196 257 euros pour l'exercice précédent.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au titre de l'exercice en cours nous devrions percevoir un montant de dividende de 70 milliers d'euros de notre filiale qui va nous permettre de maintenir un résultat net positif de l'ordre de 70 milliers d'euros pour l'exercice en cours.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Notre société détient à la clôture des comptes au 30/06/2018 une participation de 100% dans la société VEREM REMORQUES. Les principaux éléments financiers concernant cette filiale sont inscrits dans l'annexe des états financiers de la société A2CJ au 30 juin 2018.

AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le 30 juin 2018 fait ressortir un bénéfice de 122 636 euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

- A titre de dividende 55 000 euros
- Le solde en report à nouveau soit 67 636 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

Au titre des 3 derniers exercices il a été distribué :

- Exercice clos 30/06/2017 55 000 euros
- Exercice clos 30/06/2016 55 000 euros
- Exercice clos 30/06/2015 Néant

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Le Gérant
Arnaud HEMARD

