

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02660

Numéro SIREN : 844 165 852

Nom ou dénomination : A2B PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2022 sous le numéro de dépôt 19818

COMPTES ANNUELS

au 30/09/2021

SARL A2B PARTICIPATIONS

13 boulevard Clémenceau
67000 STRASBOURG

arianeEXPERTS

Bilan actif

	30/09/2021			30/09/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et 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				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	814 247		814 247	814 247
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	814 247		814 247	814 247
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				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	99 156		99 156	53 606
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	99 156		99 156	53 606
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	913 403		913 403	867 853
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	50 887	(1 702)
Résultat de l'exercice	93 048	53 589
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 738	5 089
CAPITAUX PROPRES	164 673	66 976
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	346 493	402 550
Emprunts et dettes financières divers	402 237	398 327
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	748 730	800 877
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	913 403	867 853
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	93 047,65	53 589,06
(1) Dont dettes à moins d'un an	458 413	59 798
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Annexe légale

Etats financiers au 30/09/2021

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 913 403 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 105 000 euros et un total charges de 11 952 euros, dégageant ainsi un résultat de 93 048 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2020 et finit le 30/09/2021.
Il a une durée de 12 mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat comprenant les frais d'acquisition. Sur le plan fiscal, les frais d'acquisition fait l'objet d'une déduction étalée sur cinq années par le biais d'un amortissement dérogatoire.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Emprunts - Crédit vendeur

Dans le cadre de l'acquisition des titres de participation, la société a convenu avec les cédants un échelonnement du règlement du prix de cession. Les montants faisant l'objet du crédit-vendeur sont inscrits dans le poste des Dettes financières diverses et s'élèvent à 391 000 euros au 30 septembre 2021. Ces sommes seront exigibles au plus tard le 30 septembre 2029, et donnent lieu à intérêts décomptés au taux de 1% annuel.

4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements hors bilan

La société n'a pas d'engagement hors bilan significatif.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à signaler.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p...	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	814 247					814 247
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	814 247					814 247
TOTAL		814 247					814 247

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H. T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
I. Filiales (+ de 50% cap détenu) Ariane Experts	150 000	68 274	70,00	814 247	814 247			1 896 739	138 563	105 000	30/09/2021
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
I. Filiales (+ de 50% cap détenu)											

Capital social

Etat exprimé en euros				
	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000	1,00	10 000
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 000	1,00	10 000

Provisions

Etat exprimé en euros				
	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	5 089	4 649	9 738
	PROVISIONS REGLEMENTEES	5 089	4 649	9 738
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 Pour grosses réparations 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			
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION			
TOTAL GENERAL		5 089	4 649	9 738
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 649	
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.J.				

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/09/2021
Total des Charges à payer		11 886
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 195
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>2 195</i>	
Emprunts et dettes financières divers		9 691
<i>Int. courus crédits vendeur</i>	<i>9 691</i>	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	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)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	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)	346 493	56 176	229 518	60 799
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	400 691	400 691		
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	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)	1 546	1 546		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		748 730	458 413	229 518	60 799
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		55 702			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Etat exprimé en euros

--

A2B PARTICIPATIONS
Société à responsabilité limitée
Société de participations d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes
au capital de 10 000 euros
Siège social : 13 boulevard Clémenceau
67000 STRASBOURG
844 165 852 RCS STRASBOURG

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 93 047,65 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

93 047,65 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 143 935,12 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

