

RCS : AUCH Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00260 Numéro SIREN : 431 955 749 Nom ou dénomination : A 2 C AIR COST CONTROL
--

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2021 sous le numéro de dépôt 2048

B 2068

« A2C »
AIR COST CONTROL

Comptes annuels arrêtés au 31 Octobre 2020

**Pour copie certifiée conforme
A l'original**

SARL CONSEILS ASSOCIÉS

Société d'expertise comptable
Siège social : 11 Rue Jean RODIER
31400 TOULOUSE
RCS Toulouse : 350 273 660

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise 11 Rue du Commandant COUSTEAU ZAC du Pont Peyrin II 32600 L'ISLE-TOURDAIN		Durée de l'exercice précédent 12		
Numéro SIRET * 43195574900061		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/10/2020		
		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	239 059 36 721
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 568 515 712 944
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	951 304 392 873
Immobilisations en cours AV		AW		
Avances et acomptes AX		AY	251 077	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
	Autres participations CU	CV		
	Créances rattachées à des participations BB	BC		
	Autres titres immobilisés BD	BE		
	Prêts BF	BG	6 627	
	Autres immobilisations financières * BH	BI	79 728	
TOTAL (II) BJ		BK	2 758 877 1 479 970	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	591 673 30 263 119
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	59 796 7 976 916
		Autres créances (3) BZ	CA	1 702 766
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD	CE	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités CF	CG	7 770 449
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	164 905
	TOTAL (III) CJ	CK	651 469 47 878 155	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
		Primes de remboursement des obligations (V) CM		
		Écarts de conversion actif * (VI) CN		10 471
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		1A	3 410 347 49 368 596	
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	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 000 000...)	DA	4 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	400 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	32 051 103		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 097 923		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	40 549 025	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	137 295		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	137 295		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	161 597		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 553 464		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 687 283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	242 879		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	30 471		
	TOTAL (IV)	EC	8 675 694		
	Ecarts de conversion passif *	ED	6 582		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	49 368 596		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 712 996			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

NF

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	19 290 671	FB	27 826 197	FC	47 116 868	
	Production vendue biens * services *	FD	639 132	FE	722 286	FF	1 361 418	
		FG	6 669	FH	61 229	FI	67 898	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	19 936 471	FK	28 609 713	FL	48 546 184	
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	1 080
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	446 759
	Autres produits (1) (11)						FQ	1 216
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	48 995 239
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	35 727 105
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(3 254 391)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	909 458
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	39 923
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 982 543
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	439 751
	Salaires et traitements *						FY	3 909 583
	Charges sociales (10)						FZ	1 639 551
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	341 529
							GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	125 380
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	149 508
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	43 009 941
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)						GG	5 985 298
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	5 792
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	31 903
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	56 489
	Différences positives de change						GN	187 226
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	281 410
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	10 471
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 801
	Différences négatives de change						GS	574 326
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	587 598
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(306 188)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)						GW	5 679 110	

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

HF

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	149 901		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	20 932		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	90 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	260 832		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 360		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	4 876		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	16 248		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	28 484		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI	232 348		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	250 703		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 562 832		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	49 537 481		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	45 439 559		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	4 097 923		
RENVOIS	(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		
			— 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		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	409 187	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	221	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(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	
	CESSIONS ET MISES AU REBUT D'IMMOBILISATIONS			4 876		5 578	
PENALITES			463				
LITIGES			15 354		90 000		
REGULARISATIONS DIVERSES			7 792		165 255		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs		

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 49 368 596,46 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 097 922,64 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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 01/11/2018 au 31/10/2019.

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ecart de conversion
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - 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 utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : 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,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	3 ans L
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans L
Agencements, aménagements, installations	10 ans L
Matériel de transport	4 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 ans D et L
Mobilier	5 à 10 ans L

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES 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.

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La crise économique provoquée par la Covid a fortement impacté l'activité de l'entreprise. Le chiffre d'affaires a diminué d'environ 35% par rapport à l'exercice précédent.

L'entreprise a eu recours aux mesures d'activité partielle. Elle n'a pas souscrit de prêt garanti par l'Etat et est à jour de ses échéances courantes.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Provision pour risques

La provision pour risques d'un total de 126 824 Euros porte sur des litiges commerciaux.
La totalité des éventuelles conséquences financières a été provisionnée dans les comptes.

Contrôle fiscal

Le contrôle fiscal qui s'est déroulé en 2017 a abouti à une proposition de rehaussement des valeurs locatives. Le tribunal administratif de Pau a été saisi afin de contester la décision de l'administration fiscale. L'intégralité des conséquences fiscales a été provisionnée :

- . Au titre de l'année 2016 : 163 370 Euros pour la taxe foncière
- . Au titre de l'année 2017 : 169 831 Euros pour la taxe foncière
- . Au titre de l'année 2018 : 135 679 Euros pour la taxe foncière et 100 770 Euros pour la CFE
- . Au titre de l'année 2019 : 135 469 Euros pour la taxe foncière et 103 626 Euros pour la CFE
- . Au titre des premiers mois de l'année 2020 : 88 711 Euros pour la CFE. La taxe foncière de 2020 a été refacturée par le bailleur et n'a donc pas donné lieu à une provision.

L'avance financière de 412 437 Euros dans le cadre de cette proposition de rectification est comptabilisée dans les autres créances.

Participation des salariés aux bénéfices de l'entreprise

La participation relative à l'exercice 2019/2020 s'élève à 240 703 Euros.

NF

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	302 184		10 994
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 201 720		86 186
Autres install., agencements, aménagements	391 633		
Matériel de transport	15 426		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	716 086		246 461
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	196 714		251 077
TOTAL	3 521 580		583 723
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	102 050		1 078
TOTAL	102 050		1 078
TOTAL GENERAL	3 925 814		595 795

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		37 397	275 781	275 781
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		6 447	2 281 459	2 281 459
Autres install., agencements, aménagements			391 633	391 633
Matériel de transport			15 426	15 426
Matériel de bureau, informatique, mobilier		25 430	937 117	937 117
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		196 714	251 077	251 077
TOTAL		228 591	3 876 712	3 876 712
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		16 773	86 355	86 355
TOTAL		16 773	86 355	86 355
TOTAL GENERAL		282 761	4 238 848	4 238 848

NF

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	244 529	31 929	37 399	239 059
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 398 914	176 039	6 438	1 568 515
Installations, agencements divers	219 968	38 919		258 887
Matériel de transport	15 426			15 426
Matériel de bureau, informatique, mobilier	602 015	95 536	20 561	676 990
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 236 323	310 494	26 999	2 519 818
TOTAL GENERAL	2 480 852	342 423	64 398	2 758 877

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	31 929				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	175 279	760			
Installations, agencements divers	38 919				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	95 402	134			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	309 600	894			
TOTAL GENERAL	341 529	894			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

HF

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	56 489	10 471	56 489	10 471
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	201 470	15 354	90 000	126 824
TOTAL Provisions	257 959	25 825	146 489	137 295
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	495 989	95 684		591 673
Sur comptes clients	67 672	29 696	37 572	59 796
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	563 662	125 380	37 572	651 469
TOTAL GENERAL	821 621	151 205	184 061	788 764
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		125 380	37 572	
- financières		10 471	56 489	
- exceptionnelles		15 354	90 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 627		6 627
Autres immobilisations financières	79 728		79 728
Clients douteux ou litigieux	35 623	35 623	
Autres créances clients	8 001 089	8 001 089	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	289	289	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	485 548	485 548	
- T.V.A.	115 943	115 943	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	51 387	51 387	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 049 400	1 049 400	
Charges constatées d'avance	164 905	164 905	
TOTAL GENERAL	9 990 738	9 904 383	86 355
Montant des prêts accordés dans l'exercice	1 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 782		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 553 464	6 553 464		
Personnel et comptes rattachés	797 104	797 104		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	413 043	413 043		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	153 401	153 401		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	323 734	323 734		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	242 879	242 879		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 471	30 471		
TOTAL GENERAL	8 514 097	8 514 097		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 320 157		
Autres créances	104 209		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 963 957		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 386
Autres créances	463 712
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	510 098

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	773 890
Dettes fiscales et sociales	1 095 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	118 022
TOTAL	1 987 060

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	164 905	30 471
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	164 905	30 471

Commentaires:

9.4 - ECARTS DE CONVERSION EN MONNAIES ETRANGERES

Nature des écarts	Actif Montant	Diff. comp. par couv. de change	Provision pour perte de change	Passif Montant
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	10 471		10 471	
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				6 582
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	10 471		10 471	6 582

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	8000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	8000,00

Commentaires:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	47 116 868
Ventes de produits finis	1 361 418
Prestations de services	67 898
TOTAL	48 546 184

Répartition par marché géographique	Montant
France	19 936 471
Etranger	28 609 713
TOTAL	48 546 184

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	5 679 110	1 501 405
Résultat exceptionnel (et participation)	232 348	61 427
Résultat comptable	4 097 923	1 562 832

Commentaires:

~~MF~~

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	18 600

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	33	
Ouvriers		
TOTAL	93	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		338 945	
TOTAL		338 945	

Commentaires:

Compte tenu des caractéristiques de l'entreprise et des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1,41 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/10/2020 au montant de 338 945 Euros.

Cet engagement n'a pas été provisionné dans les comptes.



Xavier DENIS-FARGE

Commissaire aux comptes

Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Toulouse

EXEMPLAIRE
POUR LE GREFFE

"A2C" AIR COST CONTROL

11 rue du Commandant Cousteau
ZAC du Pont Peyrin
32600 L'ISLE JOURDAIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2020

« A 2 C »

AIR COST CONTROL

S.A.S. au capital de 1 000 000 €

Siège social : 11 rue du Commandant Cousteau
ZAC du Pont Peyrin
32600 L'ISLE-JOURDAIN

RCS AUCH 431 955 749

R A P P O R T

D U C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S

S U R L E S C O M P T E S A N N U E L S

Exercice clos le 31 octobre 2020

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A2C relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} novembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

[Signature]
Commissaire aux comptes
Membre du 1^{er} collège
Membre du 2^e collège
Membre du 3^e collège
Membre du 4^e collège
Membre du 5^e collège
Membre du 6^e collège
Membre du 7^e collège
Membre du 8^e collège
Membre du 9^e collège
Membre du 10^e collège
Membre du 11^e collège
Membre du 12^e collège
Membre du 13^e collège
Membre du 14^e collège
Membre du 15^e collège
Membre du 16^e collège
Membre du 17^e collège
Membre du 18^e collège
Membre du 19^e collège
Membre du 20^e collège
Membre du 21^e collège
Membre du 22^e collège
Membre du 23^e collège
Membre du 24^e collège
Membre du 25^e collège
Membre du 26^e collège
Membre du 27^e collège
Membre du 28^e collège
Membre du 29^e collège
Membre du 30^e collège
Membre du 31^e collège
Membre du 32^e collège
Membre du 33^e collège
Membre du 34^e collège
Membre du 35^e collège
Membre du 36^e collège
Membre du 37^e collège
Membre du 38^e collège
Membre du 39^e collège
Membre du 40^e collège
Membre du 41^e collège
Membre du 42^e collège
Membre du 43^e collège
Membre du 44^e collège
Membre du 45^e collège
Membre du 46^e collège
Membre du 47^e collège
Membre du 48^e collège
Membre du 49^e collège
Membre du 50^e collège
Membre du 51^e collège
Membre du 52^e collège
Membre du 53^e collège
Membre du 54^e collège
Membre du 55^e collège
Membre du 56^e collège
Membre du 57^e collège
Membre du 58^e collège
Membre du 59^e collège
Membre du 60^e collège
Membre du 61^e collège
Membre du 62^e collège
Membre du 63^e collège
Membre du 64^e collège
Membre du 65^e collège
Membre du 66^e collège
Membre du 67^e collège
Membre du 68^e collège
Membre du 69^e collège
Membre du 70^e collège
Membre du 71^e collège
Membre du 72^e collège
Membre du 73^e collège
Membre du 74^e collège
Membre du 75^e collège
Membre du 76^e collège
Membre du 77^e collège
Membre du 78^e collège
Membre du 79^e collège
Membre du 80^e collège
Membre du 81^e collège
Membre du 82^e collège
Membre du 83^e collège
Membre du 84^e collège
Membre du 85^e collège
Membre du 86^e collège
Membre du 87^e collège
Membre du 88^e collège
Membre du 89^e collège
Membre du 90^e collège
Membre du 91^e collège
Membre du 92^e collège
Membre du 93^e collège
Membre du 94^e collège
Membre du 95^e collège
Membre du 96^e collège
Membre du 97^e collège
Membre du 98^e collège
Membre du 99^e collège
Membre du 100^e collège

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

- L'annexe des comptes annuels précise les modalités d'évaluation des stocks de marchandises, des en-cours de production et produits finis. Nous avons procédé à l'appréciation de la méthodologie retenue pour la détermination et la valorisation du stock et sa correcte application par sondages.

Nous avons aussi apprécié le caractère approprié de mise en œuvre des provisions destinées à couvrir la perte de valeur estimée à la date de clôture des stocks avec notamment le suivi des articles dépréciés des années précédentes.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du Code de commerce.

Le Commissaire aux Comptes
Philippe BOUTIER
Commissaire aux Comptes
Philippe BOUTIER
Commissaire aux Comptes

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

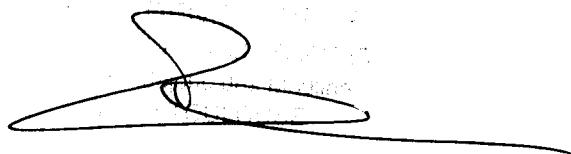
Signature
Le 20/05/2016
Le Commissaire aux Comptes
M. [Nom]

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier.

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse,
Le 16 février 2021

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'X' followed by a horizontal line that extends to the right.

Xavier DENIS-FARGE
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise 11 Rue du Commandant COUSTEAU ZAC du Pont Peyrin II 32600 Le Isle Jourdain		Durée de l'exercice précédent * 12		
Numéro SIRET * 43195574900061		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/10/2020		
		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	239 059 36 721
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	1 568 515 712 944
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	951 304 392 873
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	251 077
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	
		Prêts BF	BG	6 627
		Autres immobilisations financières * BH	BI	79 728
TOTAL (II) BJ		BK	2 758 877 1 479 970	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	591 673 30 263 119
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	59 796 7 976 916
		Autres créances (3) BZ	CA	1 702 766
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD	CE	
		Disponibilités CF	CG	7 770 449
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	164 905
TOTAL (III) CJ		CK	651 469 47 878 155	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		10 471	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A	3 410 347 49 368 596	
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	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks : Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 000 000.....)	DA	4 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	400 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	32 051 103		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 097 923		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)		DL	40 549 025	
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	137 295		
	Provisions pour charges	DQ			
TOTAL (III)		DR	137 295		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	161 597		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	6 553 464		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 687 283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	242 879		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	30 471		
TOTAL (IV)		EC	8 675 694		
Ecart de conversion passif *		(V)	ED	6 582	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	49 368 596		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 712 996		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	19 290 671	FB	27 826 197	FC	47 116 868	
	Production vendue	FD	639 132	FE	722 286	FF	1 361 418	
								biens *
		FG	6 669	FH	61 229	FI	67 898	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	19 936 471	FK	28 609 713	FL	48 546 184	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	1 080		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	446 759		
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 216		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	48 995 239	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	35 727 105
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(3 254 391)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	909 458
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	39 923
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	2 982 543
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	439 751
	Salaires et traitements *						FY	3 909 583
	Charges sociales (10)						FZ	1 639 551
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	341 529
			- dotations aux provisions				GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	125 380
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	149 508
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	43 009 941
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	5 985 298	
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	5 792
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	31 903
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	56 489
	Différences positives de change						GN	187 226
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	281 410	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	10 471
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	2 801
	Différences négatives de change						GS	574 326
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	587 598	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(306 188)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 679 110	

(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)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A2C AIR COST CONTROL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	149 901	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	20 932	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	90 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	260 832	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	7 360	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	4 876	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	16 248	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	28 484	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	232 348
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	250 703
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	1 562 832
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	49 537 481
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	45 439 559
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	4 097 923
RENVOIS	(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	
			- 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	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	409 187
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	221
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	
		obligatoires		A9	
(13)	Dont cotisations facultatives Madelin		A7		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		
(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		
CESSIONS ET MISES AU REBUT D'IMMOBILISATIONS		4 876	5 578		
PENALITES		463			
LITIGES		15 354	90 000		
REGULARISATIONS DIVERSES		7 792	165 255		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020 dont le total est de 49 368 596,46 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 4 097 922,64 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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 01/11/2018 au 31/10/2019.

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ecart de conversion
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - 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 utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : 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,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	3 ans L
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans L
Agencements, aménagements, installations	10 ans L
Matériel de transport	4 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 ans D et L
Mobilier	5 à 10 ans L

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES 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.

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

1.6 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La crise économique provoquée par la Covid a fortement impacté l'activité de l'entreprise. Le chiffre d'affaires a diminué d'environ 35% par rapport à l'exercice précédent.

L'entreprise a eu recours aux mesures d'activité partielle. Elle n'a pas souscrit de prêt garanti par l'Etat et est à jour de ses échéances courantes.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Provision pour risques

La provision pour risques d'un total de 126 824 Euros porte sur des litiges commerciaux.

La totalité des éventuelles conséquences financières a été provisionnée dans les comptes.

Contrôle fiscal

Le contrôle fiscal qui s'est déroulé en 2017 a abouti à une proposition de rehaussement des valeurs locatives. Le tribunal administratif de Pau a été saisi afin de contester la décision de l'administration fiscale. L'intégralité des conséquences fiscales a été provisionnée :

- . Au titre de l'année 2016 : 163 370 Euros pour la taxe foncière
- . Au titre de l'année 2017 : 169 831 Euros pour la taxe foncière
- . Au titre de l'année 2018 : 135 679 Euros pour la taxe foncière et 100 770 Euros pour la CFE
- . Au titre de l'année 2019 : 135 469 Euros pour la taxe foncière et 103 626 Euros pour la CFE
- . Au titre des premiers mois de l'année 2020 : 88 711 Euros pour la CFE. La taxe foncière de 2020 a été refacturée par le bailleur et n'a donc pas donné lieu à une provision.

L'avance financière de 412 437 Euros dans le cadre de cette proposition de rectification est comptabilisée dans les autres créances.

Participation des salariés aux bénéfices de l'entreprise

La participation relative à l'exercice 2019/2020 s'élève à 240 703 Euros.

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	302 184		10 994
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	2 201 720		86 186
Autres install., agencements, aménagements	391 633		
Matériel de transport	15 426		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	716 086		246 461
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	196 714		251 077
TOTAL	3 521 580		583 723
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	102 050		1 078
TOTAL	102 050		1 078
TOTAL GENERAL	3 925 814		595 795

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		37 397	275 781	275 781
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		6 447	2 281 459	2 281 459
Autres install., agencements, aménagements			391 633	391 633
Matériel de transport			15 426	15 426
Matériel de bureau, informatique, mobilier		25 430	937 117	937 117
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		196 714	251 077	251 077
TOTAL		228 591	3 876 712	3 876 712
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		16 773	86 355	86 355
TOTAL		16 773	86 355	86 355
TOTAL GENERAL		282 761	4 238 848	4 238 848

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	244 529	31 929	37 399	239 059
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	1 398 914	176 039	6 438	1 568 515
Installations, agencements divers	219 968	38 919		258 887
Matériel de transport	15 426			15 426
Matériel de bureau, informatique, mobilier	602 015	95 536	20 561	676 990
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 236 323	310 494	26 999	2 519 818
TOTAL GENERAL	2 480 852	342 423	64 398	2 758 877

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	31 929				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	175 279	760			
Installations, agencements divers	38 919				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	95 402	134			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	309 600	894			
TOTAL GENERAL	341 529	894			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	56 489	10 471	56 489	10 471
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	201 470	15 354	90 000	126 824
TOTAL Provisions	257 959	25 825	146 489	137 295
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	495 989	95 684		591 673
Sur comptes clients	67 672	29 696	37 572	59 796
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	563 662	125 380	37 572	651 469
TOTAL GENERAL	821 621	151 205	184 061	788 764
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		125 380	37 572	
- financières		10 471	56 489	
- exceptionnelles		15 354	90 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 627		6 627
Autres immobilisations financières	79 728		79 728
Clients douteux ou litigieux	35 623	35 623	
Autres créances clients	8 001 089	8 001 089	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	289	289	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	485 548	485 548	
- T.V.A.	115 943	115 943	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	51 387	51 387	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 049 400	1 049 400	
Charges constatées d'avance	164 905	164 905	
TOTAL GENERAL	9 990 738	9 904 383	86 355
Montant des prêts accordés dans l'exercice	1 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 782		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 553 464	6 553 464		
Personnel et comptes rattachés	797 104	797 104		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	413 043	413 043		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	153 401	153 401		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	323 734	323 734		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	242 879	242 879		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 471	30 471		
TOTAL GENERAL	8 514 097	8 514 097		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 320 157		
Autres créances	104 209		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 963 957		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	46 386
Autres créances	463 712
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	510 098

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	773 890
Dettes fiscales et sociales	1 095 148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	118 022
TOTAL	1 987 060

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	164 905	30 471
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	164 905	30 471

Commentaires:

9.4 - ECARTS DE CONVERSION EN MONNAIES ETRANGERES

Nature des écarts	Actif Montant	Diff. comp. par couv. de change	Provision pour perte de change	Passif Montant
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances	10 471		10 471	
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				6 582
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL	10 471		10 471	6 582

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	8000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	8000,00

Commentaires:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	47 116 868
Ventes de produits finis	1 361 418
Prestations de services	67 898
TOTAL	48 546 184

Répartition par marché géographique	Montant
France	19 936 471
Etranger	28 609 713
TOTAL	48 546 184

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	5 679 110	1 501 405
Résultat exceptionnel (et participation)	232 348	61 427
Résultat comptable	4 097 923	1 562 832

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	18 600
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	18 600

Commentaires:

10.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	25	
Agents de maîtrise et techniciens	35	
Employés	33	
Ouvriers		
TOTAL	93	

Commentaires:

10.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		338 945	
TOTAL		338 945	

Commentaires:

Compte tenu des caractéristiques de l'entreprise et des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 1,41 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière s'élève au 31/10/2020 au montant de 338 945 Euros.

Cet engagement n'a pas été provisionné dans les comptes.

“ A 2 C ”
AIR COST CONTROL
SAS au capital de 4 000 000 Euros
ZAC Pont Peyrin II – 11 Rue du Commandant Cousteau
32600 LISLE-JOURDAIN
RCS Auch 431 955 749

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 AVRIL 2021

STATUANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020

L'Associée unique approuve l'affectation du résultat proposée par la Présidente et décide, en conséquence, d'affecter le Bénéfice de l'exercice, qui s'élève au montant de 4 097 922,64 Euros, en totalité au compte « Autres Réserves ».

Il est précisé en outre que les dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices et les montants éligibles ou non à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividende</u>	<u>Montant éligible à l'abattement</u>	<u>Montant non éligible</u>
31/10/2017	5 141 901 €	0 €	5 141 901 €
31/10/2018	0 €	0 €	0 €
31/10/2019	0 €	0 €	0 €

Distribution de réserves le 9 décembre 2020 :

4 121 125 € (Montant non éligible à l'abattement de 40%)

M. David SUSSER
P/ la Présidente LLP ENTREPRISES

