

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01360 Numéro SIREN : 821 544 236 Nom ou dénomination : A2C TRANSPORT

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2022 sous le numéro de dépôt 4511

4511

A2C TRANSPORT

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 €
Siège Social : 77480 ST SAUVEUR LES BRAY

821 544 236 R.C.S. MELUN

**COMPTES ANNUELS
CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : A2C-TRANSPORT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise Route de Donnemarie 77480 St SAUVEUR les BRAY		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 3 2 1 5 4 4 2 3 6 0 0 0 1 0		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0		
		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	
		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	
		Autres immobilisations corporelles AT 53 665	AU 12 357	41 307
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	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	
		Autres immobilisations financières * BH 4 300	BI	4 300
TOTAL (II) BJ		BK 12 357	45 607	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL 11 780	BM	11 780
		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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 680 023	BY	680 023
		Autres créances (3) BZ 96 157	CA	96 157
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE
Disponibilités CF 88 644	CG		88 644	
Charges constatées d'avance (3) * CH 19 183	CI		19 183	
TOTAL (III) CJ		CK 895 787	895 787	
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			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 953 752		1A 12 357	941 394
	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

N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise		A2C-TRANSPORT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)			DA	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	(117 700)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	45 619
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	127 919
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	
	Provisions pour charges			DQ	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	492
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	575 552
	Dettes fiscales et sociales			DY	232 728
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes				EA	4 703
	Compte régul. Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	813 475	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	941 394	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	813 475
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	492	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : A2C-TRANSPORT						Néant ☐ *		
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	2 126 409	FH		FI	2 126 409	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 126 409	FK		FL	2 126 409	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	6 696	
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 133 113
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	58 601	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	3 563	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	931 974	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	32 407	
	Salaires et traitements*					FY	748 626	
	Charges sociales (10)					FZ	305 088	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	7 069
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	9	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 087 336	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	45 776	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	22
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(22)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	45 754	

(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)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise <u>A2C-TRANSPORT</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	135	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	135	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(135)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 133 113	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 087 493	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	45 619	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	169 042	
	(3) Dont - 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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 696	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(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
Amendes		135		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

S.A.S. A2C TRANSPORT

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 821 544 236

CAPITAL 200 000 EUROS

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE

·	Identification de l'entreprise	page 1
·	Bilan actif (tableau 2050)	page 2
·	Bilan passif (tableau 2051)	page 3
·	Compte de résultat (tableau 2052)	page 4
·	Compte de résultat (tableau 2053)	page 5
·	Règles et méthodes comptables	page 6-7
·	Immobilisations (tableau 2054)	page 8
·	Amortissements (tableau 2055)	page 9
·	Provisions inscrites au bilan	page 10
·	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (tableau 2057)	page 11
·	Produits à recevoir	page 12
·	Charges à payer	page 13
·	Charges constatées d'avance	page 14
·	Produits constatés d'avance	page 15
·	Composition du capital social	page 16
·	Crédit-bail	page 17
·	Engagements financiers	page 18
·	Dettes garanties par des sûretés réelles	page 19
·	Effectif moyen	page 20
·	Liste des filiales et participations	page 21
·	Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	page 22
·	Ventilation du chiffre d'affaires net	page 23

S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C TRANSPORT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/20, dont le total est de 941 394,31 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 133 112,75 €, et dégageant un bénéfice de 45 619,43 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2020

Faits Marquants de l'Exercice

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité de l'exploitation. L'activité a été peu affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, qui a débuté au premier trimestre 2020.

La société a eu recours au chômage partiel mais n'a pas sollicité un Prêt Garanti par l'Etat.

La société a mis en place un moratoire de 6 mois pour les échéances des crédits baux.

L'indemnisation du chômage partiel a été comptabilisée au crédit du compte de charge rémunération du personnel, pour un montant de 14 428 €.

Suite au moratoire sur les loyers de crédit bail, la société a opté pour la technique du lissage des loyers sur la durée restante des contrats :

montant des loyers théoriques	185 724,08 €
montant des loyers versés	97 776,27 €
supplément lissage	71 265,33 €
montant des loyers en charge	169 041,60 €

Faits Marquants Postérieurs à la Clôture

A la date d'arrêté des comptes, aucune incertitude significative, susceptible de remettre en cause l'application du principe de continuité de l'exploitation, n'a été identifiée.

Bilan Actif

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	53 665	12 357	41 307	19 871
Immobilisations en cours				7 410
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	53 665	12 357	41 307	27 281
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 300		4 300	4 300
TOTAL immobilisations financières :	4 300		4 300	4 300
ACTIF IMMOBILISÉ	57 965	12 357	45 607	31 581
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	11 780		11 780	15 343
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	11 780		11 780	15 343
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	680 023		680 023	661 471
Autres créances	96 157		96 157	81 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	776 181		776 181	743 431
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 644		88 644	83 130
Charges constatées d'avance	19 183		19 183	9 212
TOTAL disponibilités et divers :	107 827		107 827	92 342
ACTIF CIRCULANT	895 787		895 787	851 116
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	953 752	12 357	941 394	882 696

Bilan Passif

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 200 000	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(117 700)	(61 174)
Résultat de l'exercice	45 619	(56 526)
TOTAL situation nette :	127 919	82 300
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	127 919	82 300
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	492	475
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	492	475
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	575 552	535 437
Dettes fiscales et sociales	232 728	263 952
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 703	325
TOTAL dettes diverses :	812 983	799 714
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		208
DETTES	813 475	800 397
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	941 394	882 696

Compte de Résultat (Première Partie)

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 126 409		2 126 409	2 304 867
Chiffres d'affaires nets	2 126 409		2 126 409	2 304 867
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			6 696	2 793
Autres produits			7	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 133 113	2 307 669
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			58 601	57 801
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 563	(11 287)
Autres achats et charges externes			931 974	1 181 439
TOTAL charges externes :			994 138	1 227 953
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			32 407	29 005
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			748 626	788 388
Charges sociales			305 088	314 755
TOTAL charges de personnel :			1 053 714	1 103 144
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 069	3 966
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			7 069	3 966
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	127
CHARGES D'EXPLOITATION			2 087 336	2 364 194
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			45 776	(56 525)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	45 776	(56 525)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	22	1
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	22	1
RÉSULTAT FINANCIER	(22)	(1)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 754	(56 526)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	135	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(135)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 133 113	2 307 669
TOTAL DES CHARGES	2 087 493	2 364 195
BÉNÉFICE OU PERTE	45 619	(56 526)

S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Règles et Méthodes Comptables	Page 6

S.A.S. A2C TRANSPORT

Les conventions générales 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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. La société ne pratique pas l'amortissement dérogatoire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|---|----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Construction | 5-20 ans |
| - Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - Installations techniques | 3-15 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 3-10 ans |
| - Matériels de transport | 2-7 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Règles et Méthodes Comptables	Page 7

Créances.

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

Opérations en devises.

Il n'y a aucune opération d'achat ou vente en devises. De ce fait, aucun écart de conversion, ni de provision pour perte de change, n'a été comptabilisé.

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 30 403 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour la valorisation, tiennent compte de l'âge auquel les salariés ont débuté leur carrière dans la société, leur nombre d'années de cotisation déjà effectuées au sein de la société et du nombre d'années total jusqu'à l'âge moyen de 63 ans, âge présumé de départ en retraite.

Identité de la société consolidante.

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société A2C Matériaux, route de Donnemarie-Dontilly, à Saint Sauveur les Bray (77480).

Immobilisations

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	25 159		28 505
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers	7 410		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	32 569		28 505
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 300		
TOTAL immobilisations financières :	4 300		
TOTAL GÉNÉRAL	36 869		28 505

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			53 665	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	7 410			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 410		53 665	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			4 300	
TOTAL immobilisations financières :			4 300	
TOTAL GÉNÉRAL	7 410		57 965	

Amortissements

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/05/21
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	5 289	7 069		12 357
	5 289	7 069		12 357
TOTAL GÉNÉRAL	5 289	7 069		12 357

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	7 069		
	7 069		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	7 069		

Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige					
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges					
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients					
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation					
Total Général	0	0	0	0	0

État des Échéances des Créances et Dettes

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 300		4 300
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 300		4 300
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	680 023	680 023	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	64 099	64 099	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	524	524	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 534	31 534	
TOTAL de l'actif circulant :	776 181	776 181	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 183	19 183	

TOTAL GÉNÉRAL	799 664	795 364	4 300
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	492	492		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	575 552	575 552		
Personnel et comptes rattachés	94 322	94 322		
Sécurité sociale et autres organismes	98 765	98 765		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	38 920	38 920		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	722	722		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 703	4 703		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	813 475	813 475		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à recevoir

Page 12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2020	31/12/2019	Variation	% n/n-1
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Créances clients et compte rattachés	30 705	74 345	-43 640	-58,70%
Autres créances	32 058	30 453	1 605	5,27%
Disponibilités			0	
TOTAL	62 763	104 798	-42 035	-40,11%

Charges A Payer

Page 13

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT			
	31/12/2020	31/12/2019	Variation	% n/n-1
Emprunts et Dettes auprès des Etab. de Crédit				
Emprunts et Dettes Financières Diverses				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	375 685	287 428	88 257	30,71%
Dettes Fiscales et Sociales	134 994	186 512	-51 518	-27,62%
Autres Dettes	1 291	0	1 291	0,00%
Disponibilités, Charges A Payer	492	475	17	3,58%
TOTAL	512 462	474 415	38 047	8,02%

Charges Constatées d'Avance

Page 14

VENTILATION DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2020	31/12/2019	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitation	19 183	9 212	9 971	108,24%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL	19 183	9 212	9 971	108,24%

Produits Constatés d'Avance

Page 15

VENTILATION DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT			
	31/12/2020	31/12/2019	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	0	208	-208	-100,00%
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL	0	208	-208	-100,00%

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Page 16

Catégories de titres	Au début de l'exercice	Emises pendant l'exercice	Remboursées en cours d'exercice	En fin d'exercice
Actions	20 000	0		20 000

Le capital social est de 200 000,00 €, soit 20 000 actions d'une valeur nominale de 10 €.

Crédit-bail

Page 17

	Terrains	Constructions	Installations Matériels outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE				1 387 926,00	1 387 926,00
AMORTISSEMENTS :					
cumuls exercices antérieurs				349 970,34	349 970,34
dotations de l'exercice				183 959,68	183 959,68
TOTAL				533 930,02	533 930,02
REDEVANCES PAYEES					
cumuls exercices antérieurs				361 019,62	361 019,62
exercice				185 724,08	185 724,08
TOTAL				546 743,70	546 743,70
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
à un an au plus				201 398,40	201 398,40
à + d'un an et cinq ans au plus				602 515,60	602 515,60
à + de cinq ans				49 081,34	49 081,34
TOTAL				852 995,34	852 995,34
VALEUR RESIDUELLE					
à un an au plus				0,00	0,00
à + d'un an et cinq ans au plus				9 304,92	9 304,92
à + de cinq ans				4 574,34	4 574,34
TOTAL				13 879,26	13 879,26
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE				169 041,60	169 041,60

Dettes garanties par des suretés réelles

Page 19

	MONTANT GARANTI
Emprunt obligatoires convertibles.....	
Autres emprunts obligatoires.....	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
 Emprunt et dettes financières divers.....	 0,00
 TOTAL.....	 0,00

Effectif moyen

page 20

	PERSONNEL SALARIE	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE L'ENTREPRISE
Cadres.....	1	
Agents de maîtrise et techni- ciens.....	0	
Employés.....	0	
Ouvriers.....	20	
Apprentis.....	0	
TOTAL.....	21	

Liste des filiales & participations

Page 21

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAUX PROPRES	QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN POURCENTAGE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE CLOS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations 1. Filiales (plus 50% du capital détenu) 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu) B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations 1. Filiales non reprises en A a) françaises b) étrangères 2. Participations non reprises en A : a) françaises b) étrangères			

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

page 22

DETAIL DES RESULTATS	AVANT IMPOT	IMPOT CORRESPONDANT	APRES IMPOT
Résultat courant	45 754	0	45 754
Résultat exceptionnel	-135	0	-135

Ventilation du Chiffre d'Affaire Net

Page 23

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	0		0
Ventes de produits finis	0		0
Prestations de service	2 126 409		2 126 409
C.A. TOTAL	2 126 409	0	2 126 409

A2C TRANSPORT

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 €
Siège Social : 77480 ST SAUVEUR LES BRAY
821 544 236 R.C.S. MELUN

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 45 619,43 €, de la manière suivante :

- au crédit du compte REPORT A NOUVEAU,
pour amortir les pertes antérieures 45 619,43 €

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, faisant apparaître un bénéfice net comptable de 45 619,43 €, de la façon suivante :

- au crédit du compte REPORT A NOUVEAU,
pour amortir les pertes antérieures 45 619,43 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Anne-Marie CHARLE



SAS A2C TRANSPORT

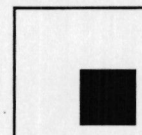
BP 12
77480 SAINT SAUVEUR LES BRAY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
Exercice clos le 31 décembre 2020

A.C.T. AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
RATTACHEE A LA CRCC DE DOUAI

194, RUE DU MARECHAL LECLERC
59262 SAINGHIN EN MELANTOIS
TELEPHONE 03.20.05.67.89 - TELECOPIE 03.20.84.13.40
E-MAIL act.audit@btimmerman.fr



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020.

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2C TRANSPORT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by the letters 'bnt.'.

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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérifications spécifiques

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 votre Président.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Lant', is written over a large, loopy circular mark.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

SAINGHIN EN MELANTOIS, le 11 juin 2021.



SAS A.C.T. AUDIT
représentée par Monsieur Didier FLORENT
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 ;
- 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.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by the word "Bout." in a cursive script.

S.A.S. A2C TRANSPORT

Route de Donnemarie Dontilly
77 480 St.Sauveur les Bray

SIREN : 821 544 236

CAPITAL 200 000 EUROS

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

ANNEXE COMPTABLE



SOMMAIRE

· Identification de l'entreprise	page 1
· Bilan actif (tableau 2050)	page 2
· Bilan passif (tableau 2051)	page 3
· Compte de résultat (tableau 2052)	page 4
· Compte de résultat (tableau 2053)	page 5
· Règles et méthodes comptables	page 6-7
· Immobilisations (tableau 2054)	page 8
· Amortissements (tableau 2055)	page 9
· Provisions inscrites au bilan	page 10
· Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (tableau 2057)	page 11
· Produits à recevoir	page 12
· Charges à payer	page 13
· Charges constatées d'avance	page 14
· Produits constatés d'avance	page 15
· Composition du capital social	page 16
· Crédit-bail	page 17
· Engagements financiers	page 18
· Dettes garanties par des sûretés réelles	page 19
· Effectif moyen	page 20
· Liste des filiales et participations	page 21
· Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	page 22
· Ventilation du chiffre d'affaires net	page 23



S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Identification de l'Entreprise	Page 1

S.A.S. A2C TRANSPORT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/20, dont le total est de 941 394,31 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 2 133 112,75 €, et dégageant un bénéfice de 45 619,43 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/20 au 31/12/20.

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2020

Faits Marquants de l'Exercice

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité de l'exploitation. L'activité a été peu affectée par la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, qui a débuté au premier trimestre 2020.

La société a eu recours au chômage partiel mais n'a pas sollicité un Prêt Garanti par l'Etat.

La société a mis en place un moratoire de 6 mois pour les échéances des crédits baux.

L'indemnisation du chômage partiel a été comptabilisée au crédit du compte de charge rémunération du personnel, pour un montant de 14 428 €.

Suite au moratoire sur les loyers de crédit bail, la société a opté pour la technique du lissage des loyers sur la durée restante des contrats :

montant des loyers théoriques	185 724,08 €
montant des loyers versés	97 776,27 €
supplément lissage	71 265,33 €
montant des loyers en charge	169 041,60 €

Faits Marquants Postérieurs à la Clôture

A la date d'arrêté des comptes, aucune incertitude significative, susceptible de remettre en cause l'application du principe de continuité de l'exploitation, n'a été identifiée.

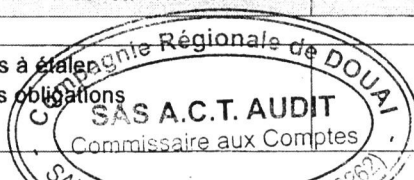


Bilan Actif

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	53 665	12 357	41 307	19 871
Immobilisations en cours				7 410
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	53 665	12 357	41 307	27 281
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 300		4 300	4 300
TOTAL immobilisations financières :	4 300		4 300	4 300
ACTIF IMMOBILISÉ	57 965	12 357	45 607	31 581
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	11 780		11 780	15 343
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	11 780		11 780	15 343
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	680 023		680 023	661 471
Autres créances	96 157		96 157	81 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	776 181		776 181	743 431
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	88 644		88 644	83 130
Charges constatées d'avance	19 183		19 183	9 212
TOTAL disponibilités et divers :	107 827		107 827	92 342
ACTIF CIRCULANT	895 787		895 787	851 116
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	953 752	12 357	941 394	882 696



Bilan Passif

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Edition du 20/05/21

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 200 000	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(117 700)	(61 174)
Résultat de l'exercice	45 619	(56 526)
TOTAL situation nette :	127 919	82 300
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	127 919	82 300
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	492	475
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	492	475
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	575 552	535 437
Dettes fiscales et sociales	232 728	263 952
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 703	325
TOTAL dettes diverses :	812 983	799 714
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		208
DETTES	813 475	800 397
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	941 394	882 696



Compte de Résultat (Première Partie)

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 126 409		2 126 409	2 304 867
Chiffres d'affaires nets	2 126 409		2 126 409	2 304 867
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			6 696	2 793
Autres produits			7	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 133 113	2 307 669
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			58 601	57 801
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			3 563	(11 287)
Autres achats et charges externes			931 974	1 181 439
TOTAL charges externes :			994 138	1 227 953
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			32 407	29 005
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			748 626	788 388
Charges sociales			305 088	314 755
TOTAL charges de personnel :			1 053 714	1 103 144
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 069	3 966
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			7 069	3 966
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9	127
CHARGES D'EXPLOITATION			2 087 336	2 364 194
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			45 776	(56 525)



Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	45 776	(56 525)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	22	1
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	22	1
RÉSULTAT FINANCIER	(22)	(1)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 754	(56 526)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	135	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(135)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 133 113	2 307 669
TOTAL DES CHARGES	2 087 493	2 364 195
BÉNÉFICE OU PERTE	45 619	(56 526)



S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Règles et Méthodes Comptables	Page 6

S.A.S. A2C TRANSPORT

Les conventions générales 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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue. La société ne pratique pas l'amortissement dérogatoire.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- | | |
|---|----------|
| - Logiciels | 1 an |
| - Construction | 5-20 ans |
| - Agencements, aménagements des constructions | 5-10 ans |
| - Installations techniques | 3-15 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 3-10 ans |
| - Matériels de transport | 2-7 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 1-10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



S.A.S. A2C TRANSPORT		Exercice du 01.01.20 au 31.12.20
	Règles et Méthodes Comptables	Page 7

Créances.

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

Opérations en devises.

Il n'y a aucune opération d'achat ou vente en devises. De ce fait, aucun écart de conversion, ni de provision pour perte de change, n'a été comptabilisé.

Opérations à long terme.

Il n'y a aucune opération à long terme.

Provisions réglementées et provisions pour risques et charges.

Le tableau décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions, leur nature et leur utilisation.

Indemnités de départ en retraite.

Le montant des indemnités de départ en retraite susceptibles d'être versées se chiffre à 30 403 €. Ce montant ressort dans les engagements hors bilan.

Les hypothèses retenues pour la valorisation, tiennent compte de l'âge auquel les salariés ont débuté leur carrière dans la société, leur nombre d'années de cotisation déjà effectuées au sein de la société et du nombre d'années total jusqu'à l'âge moyen de 63 ans, âge présumé de départ en retraite.

Identité de la société consolidante.

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de la société A2C Matériaux, route de Donnemarie-Dontilly, à Saint Sauveur les Bray (77480).



Immobilisations

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	25 159		28 505
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers	7 410		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	32 569		28 505
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 300		
TOTAL immobilisations financières :	4 300		
TOTAL GÉNÉRAL	36 869		28 505

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			53 665	
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	7 410			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 410		53 665	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			4 300	
TOTAL immobilisations financières :			4 300	
TOTAL GÉNÉRAL	7 410		57 965	



A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 21/05/21
Devise d'édition EURO

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	7 069		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 069		
Frais d'acquisition de titres de participations			

	TOTAL GÉNÉRAL	7 069		
--	---------------	-------	--	--



Provisions Inscrites au Bilan

Page 10

Nature des Provisions	Montant au début Exercice	Dotations Exercice	Reprises Utilisées Exercice	Reprises Non Utilisées Exercice	Montant fin Exercice
Amortissement Dérogatoires					
Autres Provisions Réglementées					
Total Provisions Réglementées					
Provision Pour Litige					
Provision pour Gros Entretien					
Autres Provision pour Risques et Charges					
Total Provisions pour Risques et Charges					
Provision sur Stocks					
Provision sur Comptes Clients					
Autres Provisions pour Dépréciation					
Total Provisions pour Dépréciation					
Total Général	0	0	0	0	0



État des Échéances des Créances et Dettes

A2C-TRANSPORT

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 20/05/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 300		4 300
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 300		4 300
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	680 023	680 023	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	64 099	64 099	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	524	524	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 534	31 534	
TOTAL de l'actif circulant :	776 181	776 181	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 183	19 183	

TOTAL GÉNÉRAL	799 664	795 364	4 300
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	492	492		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	575 552	575 552		
Personnel et comptes rattachés	94 322	94 322		
Sécurité sociale et autres organismes	98 765	98 765		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	38 920	38 920		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	722	722		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 703	4 703		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	813 475	813 475		
----------------------	----------------	----------------	--	--