



RCS : CRETEIL

Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02263

Numéro SIREN : 522 565 977

Nom ou dénomination : A2CG FIDUCIAIRE I.D.F

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2017 sous le numéro de dépôt 1775

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2015 - 12			Exercice N-1 31/12/2014 - 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	19 507	15 978	3 529	6 631	3 102-	46.78-
Fonds commercial (1)	735 000		735 000	735 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	75 163	55 811	19 352	20 546	1 194-	5.81-
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 328		15 328	15 328		
Total II	844 998	71 788	773 209	777 505	4 296-	0.55-
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	321 044	20 226	300 818	257 202	43 615	16.96
Autres créances	10 103		10 103	9 893	209	2.12
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	6 452		6 452	11 215	4 763-	42.47-
Charges constatées d'avance (3)	24 363		24 363	24 836	473-	1.90-
Total III	361 961	20 226	341 735	303 146	38 589	12.73
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 206 959	92 015	1 114 944	1 080 651	34 293	3.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2015	Exercice N-1 31/12/2014	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	69 626	55 699	13 927	25.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	66 954	53 927	13 027	24.16
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	741	787	45-	5.76-
	Total I	467 321	440 412	26 909	6.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	154 495	230 441	75 946-	32.96-
	Concours bancaires courants	16		16	
	Emprunts et dettes financières diverses	160 211	109 226	50 985	46.68
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 856	65 637	8 781-	13.38-
	Dettes fiscales et sociales	230 222	207 286	22 936	11.06
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	13 156		13 156	
	Produits constatés d'avance (1)	32 668	27 650	5 018	18.15
	Total IV	647 622	640 239	7 384	1.15
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 114 944	1 080 651	34 293	3.17

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

647 622 486 000

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	804 710		804 710	789 383		15 327	1.94
Chiffre d'affaires NET	804 710		804 710	789 383		15 327	1.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 833			1 833	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			44	12 936		12 892-	99.66-
Autres produits			60	66		6-	8.60-
Total des Produits d'exploitation (I)			806 648	802 385		4 263	0.53
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			178 039	153 063		24 976	16.32
Impôts, taxes et versements assimilés			25 494	30 343		4 849-	15.98-
Salaires et traitements			352 067	370 365		18 298-	4.94-
Charges sociales			136 900	154 481		17 581-	11.38-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 994	12 440		4 446-	35.74-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 948	7 165		783	10.93
Dotations aux provisions							
Autres charges			195	133		62	47.04
Total des Charges d'exploitation (II)			708 638	727 991		19 353-	2.66-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			98 010	74 395		23 615	31.74
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2015	31/12/2014	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	8 364	10 363	1 999	19.29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	8 364	10 363	1 999	19.29
2. Résultat financier (V-VI)	8 364	10 363	1 999	19.29
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	89 646	64 032	25 614	40.00
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	568	4 399	3 831	87.08
Total VII	568	4 399	3 831	87.08
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 880	1 280	1 600	125.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	523	383	140	36.67
Total VIII	3 403	1 663	1 740	104.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 835	2 736	5 571	203.60
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	19 857	12 841	7 016	54.64
Total des produits (I+III+V+VII)	807 216	806 784	432	0.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	740 262	752 857	12 595	1.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	66 954	53 927	13 027	24.16

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation des comptes

A2CG FIDUCIAIRE I.D.F.

SARL A2CG Fiduciaire IDF
1 Rue de la Corderie
Centra 324
94586 RUNGIS CEDEX

ANNEXE DU 01/01/2015 AU 31/12/2015

A2CG FIDUCIAIRE I.D.F.
1 RUE DE LA CORDERIE

94586 RUNGIS CEDEX
01 56 34 50 00

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 114 943.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 804 710.39 Euros et dégageant un bénéfice de 66 954.25 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Aucune exception

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8 046 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	754 507		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 465		3 698
TOTAL	71 465		3 698
Prêts, autres immobilisations financières	15 328		
TOTAL	15 328		
TOTAL GENERAL	841 300		3 698

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			754 507	754 507
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			75 163	75 163
TOTAL			75 163	75 163
Prêts, autres immobilisations financières			15 328	15 328
TOTAL			15 328	15 328
TOTAL GENERAL			844 998	844 998

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 876	3 102		15 978
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 918	4 892		55 811
TOTAL	50 918	4 892		55 811
TOTAL GENERAL	63 794	7 994		71 788

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 102				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 892			523	568
TOTAL	4 892			523	568
TOTAL GENERAL	7 994			523	568

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	7 8 7	5 2 3	5 6 8		7 4 1
TOTAL	7 8 7	5 2 3	5 6 8		7 4 1

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 2 7 8	7 9 4 8			2 0 2 2 6
TOTAL	12 2 7 8	7 9 4 8			2 0 2 2 6
TOTAL GENERAL	13 0 6 5	8 4 7 1	5 6 8		2 0 9 6 7
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		7 9 4 8	5 6 8		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 3 2 8		15 3 2 8
Clients douteux ou litigieux	33 2 5 3	33 2 5 3	
Autres créances clients	287 7 9 0	287 7 9 0	
Impôts sur les bénéfices	1 2 9 7	1 2 9 7	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 6 8 0	7 6 8 0	
Débiteurs divers	1 1 2 5	1 1 2 5	
Charges constatées d'avance	24 3 6 3	24 3 6 3	
TOTAL	370 8 3 7	355 5 0 9	15 3 2 8

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 7 2	2 7 2		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	154 2 3 9	78 0 5 4	73 6 5 3	2 5 3 2
Fournisseurs et comptes rattachés	56 8 5 6	56 8 5 6		
Personnel et comptes rattachés	69 1 0 0	69 1 0 0		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 2 9 9	80 2 9 9		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 3 6 6	69 3 6 6		
Autres impôts taxes et assimilés	11 4 5 7	11 4 5 7		
Groupe et associés	160 2 1 1	160 2 1 1		
Autres dettes	13 1 5 6	13 1 5 6		
Produits constatés d'avance	32 6 6 8	32 6 6 8		
TOTAL	647 6 2 2	571 4 3 8	73 6 5 3	2 5 3 2
Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 8 1 7			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100. 0000	3 000			3 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle A2CG FIDUCIAIRE	6 70 000			6 70 000	
Clientèle R. ABGRAL	65 000			65 000	
Total	7 35 000			7 35 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 354
Total	37 354

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272
Emprunts et dettes financières diverses	3 456
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 907
Dettes fiscales et sociales	102 014
Autres dettes	9 058
Total	134 706

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 363
Total	24 363
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	32 668
Total	32 668

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Avals cautions accordés	171 464
Total	171 464

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins de 3 ans	
54 à 58 ans	4 à 7 ans	41 474
50 à 54 ans	8 à 12 ans	
40 à 49 ans	13 à 22 ans	9 826
30 à 39 ans	23 à 33 ans	8 110
moins de 30 ans	plus de 33 ans	1 200
Engagement total		60 610

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over très faible
- taux d'inflation : 1.05%
- taux d'actualisation : 2%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		60 610	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 7	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	7	
Dérogations	7	
Permanence ou changement de méthodes	7	
Informations complémentaires (CICE)	7	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	8	
Etat des amortissements	8	
Etat des provisions	9	
Etat des échéances des créances et des dettes	9	
Composition du capital social	10	
Fonds commercial	10	
Evaluation des immobilisations corporelles	10	
Evaluation des amortissements	10	
Evaluations des produits et en cours		NA
Evaluation des créances et des dettes	10	
Dépréciation des créances	10	
Produits à recevoir	11	
Charges à payer	11	
Charges et produits constatés d'avance	11	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Montant des engagements financiers	11	
Engagement en matière de pensions et retraites	12	

NA = Non Applicable NS = Non significative

SOCIETE A2CG FIDUCIAIRE I.D.F.
Société à responsabilité limitée
au capital de 300.000 euros
Siège social : 1 rue de la Corderie Centra 324
94586 RUNGIS
522 565 977 RCS CRETEIL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2015, SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 2 MAI 2016

ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A L'ASSEMBLEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 66.954 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat de l'exercice.....66.954 euros

AFFECTATION

- Au compte « autres réserves » 26.954 euros
- A titre de dividendes :40.000 euros

TOTAUX : 66.954 euros 66.954 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 13,333 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2015.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est rappelé la faculté offerte aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dont les dividendes perçus sont éligibles à cette réfaction, d'opter pour l'assujettissement de ces revenus à un prélèvement forfaitaire libératoire prévu à l'article 117 Quater du CGI.

Cette option doit être effectuée lors de chaque encaissement. Elle est irrévocable et ne peut être exercée a posteriori.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :



Exercices clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2014	40.000 €		
31 décembre 2013	21.000 €		
31 décembre 2012	21.000 €		

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance
Monsieur Pierre-Marie GORIOUX

