

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 13/11/2019 sous le numéro de dépôt 19725

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/19725

Déposant :

Nom/dénomination : A2CG FIDUCIAIRE I.D.F

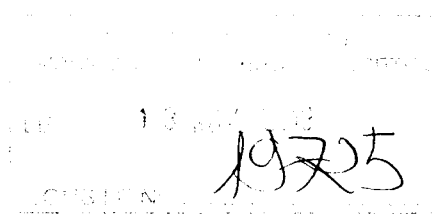
Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 522 565 977

N° gestion : 2010 B 02263



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



COMPTES ANNUELS



A2CG FIDUCIAIRE IDF
1 RUE DE LA CORDERIE
CENTRA 324
94586 RUNGIS CEDEX

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable



A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. H. Bay".

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 (1)		Exercice N-1 31/12/2017 (2)		Evolution Euro	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	7 821	7 613	208	641	- 433	- 67. 57
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	5 920		5 920	17 222	- 302	- 1. 75
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	16 167		16 167	15 328	839	5. 47
Total	15 725	7 613	8 112	78 970	63 858	11. 99
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	342 648	31 451	311 196	348 563	- 37 367	- 10. 72
Autres créances	39 117		39 117	9 318	29 800	319. 82
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	5 315		5 315	21 016	- 15 700	- 74. 71
Charges constatées d'avance (3)	21 178		21 178	22 652	- 1 475	- 6. 51
Total	388 258	31 451	356 807	401 549	44 742	12. 53
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	403 983	31 451	372 532	420 519	47 987	11. 26

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

71 343

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

A2CG FIDUCIAIRE IDF



BILAN PASSIF

PASSIF		31/12/2018	31/12/2017	N-1	
		€	€	€	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000	300 000	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	26 954	26 954		
	Report à nouveau	118 754	96 367	22 386	23.23
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte)	15 156	15 156	15 156	100.00
AUTRES PROPRETÉS	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées		156	- 156	- 100.00
	TOTAL	520 910	520 910	520 910	100.00
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	TOTAL				
DETTES	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	173 372	224 491	- 51 119	- 22.77
	Concours bancaires courants	436	187	249	133.01
	Emprunts et dettes financières diverses	117 893	56 083	61 810	110.21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 416	44 358	32 058	72.27
	Dettes fiscales et sociales	221 256	261 047	- 39 791	- 15.24
DETTES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 147	7 815	- 4 668	- 59.73
	Produits constatés d'avance (1)	31 605	39 895	- 8 290	- 20.78
	TOTAL	490 515	460 586	29 925	6.32
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (Bilan) (25/4)	490 515	460 586	29 925	6.32

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

490 515

460 586

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

A2CG FIDUCIAIRE IDF



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 31/12/2017			Exercice N° 31/12/2016/17	
	France	Exportation	Total	31/12/2016/17	Euros
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	855 089		855 089	864 582	- 9 493 - 1. 10
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 489	18 926	1 563 8. 26
Autres produits			57	5 475	- 5 418 - 98. 97
Total des produits d'exploitation (I)					
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 *			201 449	171 523	29 926 17. 45
Impôts, taxes et versements assimilés			30 969	28 429	2 540 8. 93
Salaires et traitements			380 422	394 239	- 13 817 - 3. 50
Charges sociales			148 858	159 965	- 11 107 - 6. 94
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 426	7 840	- 2 413 - 30. 78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 793	10 562	12 231 115. 81
Dotations aux provisions					
Autres charges			23 618	680	22 938 NS
Total des charges d'exploitation (II)					
Résultat d'exploitation (III)					
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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

A2CG FIDUCIAIRE IDF



[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Exercice N/N-1 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				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 788	4 731	- 943	- 19. 93
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
II - Résultat financier (I+II)	3 788	4 731	- 943	- 19. 93
III - Résultat d'exploitation (I+II+III)	1 793	1 177	23	0. 93
IV - Résultat courant avant impôts (I+II+III+IV+V+VI)	53 312	111 016	51 701	27. 12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	156	942	- 787	- 83. 46
VI - Résultat exceptionnel (V+VI)	156	942	- 787	- 83. 46
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 219	4 260	- 41	- 0. 96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		34	- 34	- 100. 00
VII - Résultat exceptionnel (VII+VIII)	4 219	4 294	- 75	- 1. 74
IX - Résultat exceptionnel (VII+VIII)	4 063	3 551	1 174	21. 25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 980	25 279	- 16 299	- 64. 48
X - Résultat exceptionnel (IX+X)	17 943	18 970	3 433	3. 55
XI - Résultat exceptionnel (IX+X)	20 003	20 721	2 308	4. 35
15 - Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	15 285	152 386	13 103	15. 05

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

A2CG FIDUCIAIRE IDF



[Signature]

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 145 101.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 855 088.74 Euros et dégageant un bénéfice de 45 269.07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 2016.

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

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

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Aucune dérogation

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 5 329 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	755 990		
Installations générales agencements aménagements divers			4 691
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	84 610		
TOTAL	84 610		4 691
Prêts, autres immobilisations financières	15 328		16 077
TOTAL	15 328		16 077
TOTAL GENERAL	855 928		20 768

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		13 169	742 821	742 821
Installations générales agencements aménagements divers			4 691	4 691
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		31 763	52 847	52 847
TOTAL		31 763	57 538	57 538
Prêts, autres immobilisations financières		15 238	16 167	16 167
TOTAL		15 238	16 167	16 167
TOTAL GENERAL		60 170	816 526	816 526

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	20 349	433	13 169	7 613
Installations générales agencements aménagements divers		121		121
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 388	4 872	31 763	40 497
TOTAL	67 388	4 993	31 763	40 618
TOTAL GENERAL	87 737	5 426	44 932	48 231

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	433				
Instal.générales agenc.aménag.divers	121				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 872				156
TOTAL	4 993				156
TOTAL GENERAL	5 426				156



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	156		156		
TOTAL	156		156		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	27 711	22 793	19 053		31 451
TOTAL	27 711	22 793	19 053		31 451
TOTAL GENERAL	27 867	22 793	19 209		31 451
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		22 793	19 053 156		

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	16 167		16 167
Clients douteux ou litigieux	71 343	- 0	71 343
Autres créances clients	271 305	271 305	
Personnel et comptes rattachés	1 944	1 944	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	698	698	
Impôts sur les bénéfices	19 756	19 756	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 540	7 540	
Débiteurs divers	9 179	9 179	
Charges constatées d'avance	21 178	21 178	
TOTAL	419 110	331 600	87 510

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	518	518		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	173 290	51 572	121 718	
Fournisseurs et comptes rattachés	76 416	76 416		
Personnel et comptes rattachés	37 668	37 668		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 319	98 319		
Taxe sur la valeur ajoutée	80 938	69 047	11 891	
Autres impôts taxes et assimilés	4 331	4 331		
Groupe et associés	117 893	117 893		
Autres dettes	3 147	3 147		
Produits constatés d'avance	31 605	31 605		
TOTAL	624 124	490 515	133 609	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 092			



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	670 000			670 000	
Clientèle R. ABGRAL	65 000			65 000	
Total	735 000			735 000	

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 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 809
Autres créances	468
Total	60 277

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	273
Emprunts et dettes financières diverses	1 421
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 783
Dettes fiscales et sociales	50 515
Total	73 993

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 178
Total	21 178
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	31 605
Total	31 605

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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.
Un premier versement auprès d'un assureur a été fait en 2017 pour 7000€.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	3 6 9 4 3
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 5 4 5 0
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		5 2 3 9 3

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 : 1.58%



[Signature]

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 CEDEX
522 565 977 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 45 269,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 45 269,07 euros

à porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 190 976,89 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2017	60 000 euros	-	-
31 décembre 2016	40 000 euros	-	-
31 décembre 2015	40 000 euros	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

