

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 18/10/2021 sous le numéro de dépôt 34152

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	7 821	7 821				
	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	59 832	49 769	10 063	13 742	3 679-	26.77-
	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	16 167		
Total II		818 820	57 590	761 230	764 909	3 679-	0.48-
ACTIF CIRCULANT	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	314 835	70 213	244 621	244 689	68-	0.03-
	Autres créances	23 048		23 048	31 818	8 770-	27.56-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	32 988		32 988	1 018	31 969	NS
	Charges constatées d'avance (3)	20 707		20 707	19 601	1 106	5.64
	Total III	391 578	70 213	321 364	297 126	24 238	8.16
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 210 397	127 804	1 082 594	1 062 035	20 559	1.94

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	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	206 495	190 977	15 518	8.13
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	46 490	15 518	30 972	199.59
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	582 984	536 495	46 490	8.67
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	69 683	121 772	52 089-	42.78-
	Concours bancaires courants	1 303	8 879	7 576-	85.33-
	Emprunts et dettes financières diverses	107 264	126 703	19 439-	15.34-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 373	63 030	1 344	2.13
	Dettes fiscales et sociales	221 087	176 127	44 960	25.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 920	285	1 635	574.58
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	33 980	28 745	5 235	18.21
	Total IV	499 610	525 540	25 931-	4.93-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 082 594	1 062 035	20 559	1.94

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

474 811

455 882

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	915 053		915 053	848 506		66 547	7. 84
Chiffre d'affaires NET	915 053		915 053	848 506		66 547	7. 84
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40 952	1 556		39 396	NS
Autres produits			990	3 022		2 032-	67. 24-
Total des Produits d'exploitation (I)			956 996	853 084		103 911	12. 18
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 *			237 132	218 250		18 881	8. 65
Impôts, taxes et versements assimilés			26 150	23 294		2 856	12. 26
Salaires et traitements			384 131	366 213		17 918	4. 89
Charges sociales			158 039	152 501		5 537	3. 63
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 468	4 892		424-	8. 66-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 707	60 541		40 834-	67. 45-
Dotations aux provisions							
Autres charges			29 340	202		29 138	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			858 966	825 893		33 073	4. 00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			98 029	27 191		70 838	260. 52
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart 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				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 258	3 093	834-	26. 98-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 258	3 093	834-	26. 98-
2. Résultat financier (V-VI)	2 258-	3 093-	834	26. 98
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	95 771	24 098	71 672	297. 41
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	922		922	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	922		922	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 053	4 602	33 452	726. 96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	38 053	4 602	33 452	726. 96
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	37 131-	4 602-	32 530-	706. 92-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	12 150	3 979	8 171	205. 35
Total des produits (I+III+V+VII)	957 918	853 084	104 833	12. 29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	911 428	837 567	73 861	8. 82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	46 490	15 518	30 972	199. 59

* 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

SARL A2CG Fiduciaire IDF

1 Rue de la Corderie
Centra 324
94586 RUNGIS CEDEX

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

A2CG FIDUCIAIRE IDF

1 RUE DE LA CORDERIE
CENTRA 324
94586 RUNGIS CEDEX
01 56 34 50 00

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	1	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	2	
Dérogations	2	
Permanence ou changement de méthodes	2	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	3	
Etat des amortissements	3	
Etat des provisions	4	
Etat des échéances des créances et des dettes	4	
Composition du capital social	4	
Fonds commercial	5	
Evaluation des immobilisations corporelles	5	
Evaluation des amortissements	5	
Evaluations des produits et en cours		NA
Evaluation des créances et des dettes	5	
Dépréciation des créances	5	
Produits à recevoir	5	
Charges à payer	6	
Charges et produits constatés d'avance	6	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Montant des engagements financiers		NS
Engagement en matière de pensions et retraites	6	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 082 593.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 915 053.44 Euros et dégageant un bénéfice de 46 489.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les 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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	742 821		
Installations générales agencements aménagements divers	4 691		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 352		789
TOTAL	59 043		789
Prêts, autres immobilisations financières	16 167		
TOTAL	16 167		
TOTAL GENERAL	818 031		789

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			742 821	742 821
Installations générales agencements aménagements divers			4 691	4 691
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			55 141	55 141
TOTAL			59 832	59 832
Prêts, autres immobilisations financières			16 167	16 167
TOTAL			16 167	16 167
TOTAL GENERAL			818 820	818 820

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	7 821			7 821
Installations générales agencements aménagements divers	1 059	938		1 997
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 242	3 530		47 772
TOTAL	45 301	4 468		49 769
TOTAL GENERAL	53 122	4 468		57 590

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	938				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 530				
TOTAL	4 468				
TOTAL GENERAL	4 468				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	90 704	19 707	40 197		70 213
TOTAL	90 704	19 707	40 197		70 213
TOTAL GENERAL	90 704	19 707	40 197		70 213
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 707	40 197		

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	119 082	119 082	
Autres créances clients	195 752	195 752	
Personnel et comptes rattachés	1 495	1 495	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 843	7 843	
Divers état et autres collectivités publiques	2 049	2 049	
Débiteurs divers	11 661	11 661	
Charges constatées d'avance	20 707	20 707	
TOTAL	374 757	358 590	16 167

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	1 328	1 328		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	69 658	44 859	24 798	
Fournisseurs et comptes rattachés	64 373	64 373		
Personnel et comptes rattachés	73 891	73 891		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 436	64 436		
Impôts sur les bénéfices	7 514	7 514		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 905	66 905		
Autres impôts taxes et assimilés	8 339	8 339		
Groupe et associés	107 264	107 264		
Autres dettes	1 920	1 920		
Produits constatés d'avance	33 980	33 980		
TOTAL	499 610	474 811	24 798	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 060			

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	65 780
Autres créances	6 841
Total	72 621

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	201
Emprunts et dettes financières diverses	1 554
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 015
Dettes fiscales et sociales	101 686
Total	117 456

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 707
Total	20 707
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	33 980
Total	33 980

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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. La société verse auprès du Crédit Agricole Assurance une cotisation Extension Fin de Carrière. En 2020, le versement est de 5 000€. La valeur du fond est de 22 384 € au 31 décembre 2020.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	41 769
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	24 163
moins de 35 ans	plus de 30 ans	212
Engagement total		66 144

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over très faible à faible
- taux d'inflation: 1.05%
- taux d'actualisation: 0.53%

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 18 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 46 489,59 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 46 489,59 euros

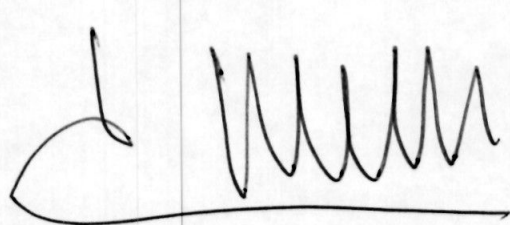
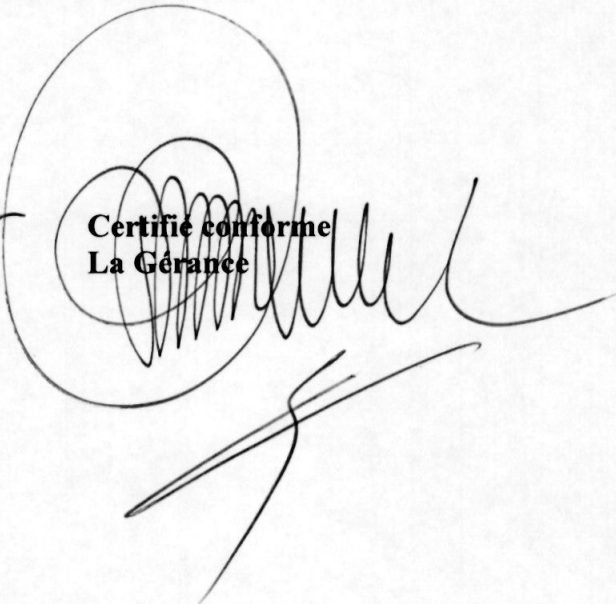
à porter en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 252 984,35 euros.

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 2019	Néant	-	-
31 décembre 2018	Néant	-	-
31 décembre 2017	60 000 euros	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance