

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00098 Numéro SIREN : 880 712 112 Nom ou dénomination : A2P

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 10857

SOCIETE A2P
S.A.S. AU CAPITAL DE 250 000 €
SIEGE SOCIAL : 1 ALLEE DES GROUAS – ACTIPARC LES FONTENELLES
BRISSAC-QUINCE – 49320 BRISSAC LOIRE AUBANCE
REGISTRE DE COMMERCE D'ANGERS 880 712 112

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
02 AOUT 2022

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

**EXTRAIT DU PV DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 8 JUIN 2022**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 197 410,75 €

- À la réserve légale, 5%, soit : 9 871,00 €
- Au compte de report à nouveau, le solde, soit : 187 539,75 €

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., qu'aucun dividende n'a été versé depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
Le 8/6/2022
Le Président

Mme Aude PARISE



LE 15 JUIL. 2022

Bilan

Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 792	1 072	1 720	2 278
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	1 599 734		1 599 734	1 599 734
	Total I	1 602 526	1 072	1 601 454	1 602 012
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	205 448		205 448	205 559
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	12 362		12 362	4 742
	Charges constatées d'avance	20 881		20 881	24 361
	Total II	238 691		238 691	234 662
Total général I + II		1 841 217	1 072	1 840 145	1 836 674

Passif

		31/12/2021	31/12/2020
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	250 000	250 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	9 637	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	183 097	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	197 411	192 734
	Provisions réglementées		
Total I		640 145	442 734
Provisions pour risques et charges			
Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	1 197 330	1 393 040
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *		
	Autres dettes	2 671	900
	Produits constatés d'avance		
Total III		1 200 001	1 393 940
Total général I+II+III		1 840 145	1 836 674
(1) Dont immobilisations financières - 1 an			996 129
(2) Dont créances à plus d'un an			
(3) Dont comptes courants associés débiteurs			
(4) Dont dettes à plus d'un an			
Coût de revient des immobilisations acquises			
Prix de vente hors TVA des immob. cédées			

Copie certifiée conforme

à l'original

Aude LIENNAIS

Présidente

Compte de Résultat

	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT COMPTABLE	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	8 000	
Productions stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits		27 842
Total des produits d'exploitation	8 000	27 842
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		
Autres achats et charges externes	2 815	30 074
Impôts, taxes et versements assimilés	1 600	
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 038	3 994
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Total des charges d'exploitation	8 453	34 068
RESULTAT D'EXPLOITATION	(453)	(6 226)
Produits financiers	205 000	205 000
Produits exceptionnels		
Charges financières	6 774	6 040
Charges exceptionnelles	211	
Impôts sur les bénéfices	151	
BENEFICE ou PERTE	197 411	192 734
RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	151	
Réintégrations diverses	10 461	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		205 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	3 023	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		2 016
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	1 007	

Etats financiers au 31/12/2021

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 840 145 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 213 000 euros** et un total **charges de 15 589 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 197 411 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits postérieurs à l'exercice

La société, compte tenu de la constante évolution de l'épidémie COVID19 à la date de clôture, n'est pas en mesure d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'activité postérieure. À ce jour, la présidence n'a pas d'incertitude significative remettant en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2021
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 792			2 792
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 599 734			1 599 734
TOTAL GENERAL	1 602 526			1 602 526

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2021
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	513	558		1 072
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	513	558		1 072

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2021
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	186	186	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	205 262	205 262	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		205 448	205 448	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 197 330	201 201	794 733	201 396
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	151	151		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 600	1 600		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	920	920		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 200 001	203 872	794 733	201 396
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		194 897			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		6 147
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS	5 227	5 227
Autres dettes CHARGES DIVERSES A PAYER	920	920

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices	24 361		3 480	20 881
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	24 361		3 480	20 881
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00

31/12/2021

SARECO