

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

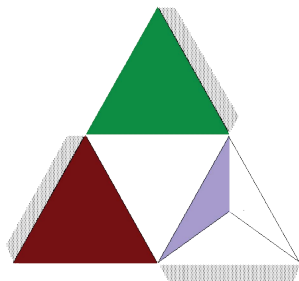
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 : 2004 B 03286 Numéro SIREN : 478 848 609 Nom ou dénomination : A2R

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2022 sous le numéro de dépôt 32656



TETRA AUDIT

société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable

ETATS FINANCIERS ET DE GESTION

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS A2R

9 route de Mandres
94440 SANTENY

Siret : 47884860900036

Sommaire

COMPTE RENDU DE L'EXPERT COMPTABLE	1
ETATS DE SYNTHESE	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
ANNEXE	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Notes sur le compte de résultat	11
Autres informations	13
DETAILS DES COMPTES	14
Détail du bilan	15
Détail du compte de résultat	19
DOSSIER DE GESTION	21
Dossier de Gestion	22

COMPTE RENDU DE L'EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/07/2009, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SAS A2R relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	708 531
Chiffre d'affaires	1 436 219
Résultat net comptable (Bénéfice)	48 893

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Charenton-le-Pont
Le 10/06/2022

Sarl TETRA AUDIT

ETATS FINANCIERS ET DE GESTION

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ETATS DE SYNTHESE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	20 923	20 494	429	575
Autres immobilisations corporelles	41 514	35 867	5 647	15 786
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	550		550	550
Autres immobilisations financières	6 958		6 958	6 958
ACTIF IMMOBILISE	69 946	56 360	13 585	23 870
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés	2 172		2 172	9 241
Clients et comptes rattachés	608 732	31 396	577 336	357 989
Autres créances	105 001	9 792	95 209	28 663
Divers				
Disponibilités	15 304		15 304	103 981
ACTIF CIRCULANT	731 209	41 188	690 021	499 874
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 925		4 925	10 759
COMPTES DE REGULARISATION	4 925		4 925	10 759
TOTAL ACTIF	806 079	97 548	708 531	534 502

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	100 000	100 000
Réserve légale	10 000	10 000
Report à nouveau	7 562	-23 054
Résultat de l'exercice	48 893	30 615
CAPITAUX PROPRES	166 455	117 562
AUTRES FONDS PROPRES		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts auprès éts crédit	163 679	188 323
Découverts et concours bancaires	8 536	9 770
Fournisseurs et comptes rattachés	136 077	51 538
Personnel	48 807	40 955
Organismes sociaux	29 669	33 940
Etat, T.V.A.	130 763	64 091
Autres dettes fiscales	20 029	13 119
Autres dettes	4 516	15 205
DETTES	542 076	416 941
COMPTES DE REGULARISATION		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL PASSIF	708 531	534 502

ETATS FINANCIERS ET DE GESTION

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/21, dont le total est de 708 530 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 48 893 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/21 au 31/12/21.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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,

et 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 comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au plan comptable général (règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 homologué par l'arrêté du 8 septembre 2014).

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été comptabilisés en charges de l'exercice.

Les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission ont été imputés sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance comptabilisés en charges.

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.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entrée, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'exercice.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/12/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-23 054
Résultat de l'exercice précédent	30 615
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	7 562
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	7 562
Total des affectations	7 562

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	100 000				100 000
Réserve légale	10 000				10 000
Report à Nouveau	-23 054	7 562	7 562	-23 054	7 562
Résultat de l'exercice	30 615	-30 615	48 893	30 615	48 893
Total Capitaux Propres	117 562	-23 054	56 455	7 562	166 455

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	39 338
Charges sociales s/congés à payer	11 802
Tvts à payer	1 738
Formation professionnelle continue	18 134
Total	71 012

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 925		
Total	4 925		

ETATS FINANCIERS ET DE GESTION

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DETAILS DES COMPTES

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel industriel	20 923		20 923	20 923
281540 - Amortissement matériel industriel		20 494	-20 494	-20 348
	20 923	20 494	429	575
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	7 475		7 475	7 475
218200 - Matériel de transport	16 850		16 850	28 707
218300 - Matériel de bureau et informatique	17 189		17 189	18 381
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		5 889	-5 889	-5 141
281820 - Amortis. matériel de transport		16 850	-16 850	-21 445
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		13 128	-13 128	-12 192
	41 514	35 867	5 647	15 786
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
271800 - Autres titres	550		550	550
	550		550	550
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	3 000		3 000	3 000
275500 - Cautionnements	3 958		3 958	3 958
	6 958		6 958	6 958
ACTIF IMMOBILISE	69 946	56 360	13 585	23 870
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Avances et acomptes versés				
401100 - Fournisseurs	2 172		2 172	9 241
	2 172		2 172	9 241
Clients et comptes rattachés				
411100 - Clients	525 294		525 294	135 908
411700 - Clients - retenues de garantie	45 882		45 882	72 151
416100 - Clients douteux	37 555		37 555	37 555
418100 - Clients fact à établir avec TVA				117 341
418190 - Clients - fact. à établir sans TVA				26 430
491000 - Dépréciations comptes clients		31 396	-31 396	-31 396
	608 732	31 396	577 336	357 989
Autres créances				
421000 - Personnel - rémunérations dues				7
427100 - Personnel opposition paie négative	353		353	739
444300 - Etat créance carry-back				4 731
445260 - TVA DEDUCTIBLE AUTO LIQUIDATI	74 524		74 524	13 223
445660 - Tva déductible s/aut.biens et sces	12 122		12 122	9 963
445661 - Tva déductible différée services	722		722	
445670 - Crédit de TVA à reporter	1 604		1 604	
467300 - FDG Facto	9 792		9 792	9 792
468000 - Produits à recevoir	5 883		5 883	
496700 - Dépréciations autres cptes debit.		9 792	-9 792	-9 792
	105 001	9 792	95 209	28 663
Divers				
Disponibilités				
512200 - Banque populaire	15 233		15 233	20 615

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
512400 - BNP				83 367
530000 - Caisse	72		72	
	15 304		15 304	103 981
ACTIF CIRCULANT	731 209	41 188	690 021	499 874
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	4 925		4 925	10 759
	4 925		4 925	10 759
COMPTES DE REGULARISATION	4 925		4 925	10 759
TOTAL ACTIF	806 079	97 548	708 531	534 502

Détail du bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital social		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	100 000	100 000
	100 000	100 000
Réserve légale		
106110 - Réserve légale proprement dite	10 000	10 000
	10 000	10 000
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	7 562	
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)		-23 054
	7 562	-23 054
Résultat de l'exercice	48 893	30 615
CAPITAUX PROPRES	166 455	117 562
AUTRES FONDS PROPRES		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts auprès éts crédit		
164100 - Emprunt 14 000€ AUDI		398
164110 - Emprunt 11 862.30€ TMAX	1 684	5 677
164130 - Emprunt BP 40 000€	26 888	34 781
164200 - Emprunt BNP PGE 150 000€	135 107	147 466
	163 679	188 323
Découverts et concours bancaires		
511100 - Cartes bleues		16
511101 - Carte bancaire CB1 Banque populaire	1 099	
511103 - Carte bancaire CB3 BNP	7 015	9 754
512400 - BNP	423	
	8 536	9 770
Fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	136 077	51 538
	136 077	51 538
Personnel		
421100 - Personnel - rémunérations dues	7 910	512
425300 - Notes de frais salariés	1 559	166
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	39 338	40 277
	48 807	40 955
Organismes sociaux		
431000 - URSSAF	11 074	10 997
437100 - Novalis Retraite Salariés	2 245	2 609
437900 - Uniprévoyance Salariés	1 491	1 202
437920 - Mutuelle Salariés		1 860
437922 - Mutuelle ALPTIS	3 058	2 772
438200 - Charges sociales s/congés à payer	11 802	14 500
	29 669	33 940
Etat, T.V.A.		
445270 - TVA COLLECTEE AUTO LIQUIDATION	74 524	13 223
445510 - Tva à décaisser		10 171
445710 - Tva collectée	45 065	15 260
445720 - Tva collectée sur douteux	5 880	5 880
445850 - Tva collectée à régulariser	5 293	
445860 - Tva sur factures non parvenues		19 557
	130 763	64 091

Détail du bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Autres dettes fiscales		
442100 - Prélèvement à la source	157	103
448609 - Tvts à payer	1 738	1 257
448620 - Formation professionnelle continue	18 134	11 759
	20 029	13 119
Autres dettes		
411100 - Clients		12 550
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	4 516	2 655
	4 516	15 205
DETTES	542 076	416 941
COMPTES DE REGULARISATION		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL PASSIF	708 531	534 502

ETATS FINANCIERS ET DE GESTION

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

DOSSIER DE GESTION

Dossier de Gestion

Analyse du bilan (retraité)

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	62 437	75 487
Immobilisations financières	7 508	7 508
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	69 946	82 995
RESSOURCES		
Capital et réserves	117 562	86 946
Rétention de résultat	97 548	100 314
Résultat	48 893	30 615
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	264 003	217 875
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	194 058	134 880
Emprunts et dettes assimilées	163 679	188 323
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	357 737	323 203
Stocks		
Créances clients	608 732	389 385
Autres créances	107 173	47 695
Comptes de régularisation	4 925	10 759
Total Créances	720 829	447 839
Dettes fournisseurs	136 077	51 538
Dettes fiscales et sociales	229 268	152 105
Autres dettes	4 516	15 205
Comptes de régularisation		
Total Dettes	369 861	218 848
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	350 968	228 991
Trésorerie active	15 304	103 981
Trésorerie passive	8 536	9 770
TRESORERIE	6 768	94 212

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement (retraité)

	31/12/2021	31/12/2020
Résultat net	48 893	30 615
+ Dotations aux amortissements	4 721	5 924
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)	7 254	
= Capacité d'autofinancement	60 869	36 539

	31/12/2021	31/12/2020
Excédent Brut d'Exploitation	51 595	12 725
+ Transfert de charges	30 805	25 489
+ Autres produits d'exploitation	20	9
- Autres charges d'exploitation	549	18
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	7	7
- Charges financières	1 185	474
+ Produits exceptionnels	11 777	431
- Charges exceptionnelles	31 600	1 631
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	60 869	36 539

Dossier de Gestion

Tableau de financement (retraité)

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	60 869	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	60 869	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	60 869	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		1 691
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		24 644
Total des emplois		26 335
Variation du fonds de roulement net global	34 534	

	31/12/2021	31/12/2020	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	608 732	389 385	219 347	
Autres créances	107 173	47 695	59 477	
Comptes de régularisation	4 925	10 759		5 834
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	136 077	51 538		84 539
Dettes fiscales et sociales	229 268	152 105		77 163
Autres dettes	4 516	15 205	10 690	
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			121 977	
Variation de la trésorerie active	15 304	103 981		88 677
Variations de la trésorerie passive	8 536	9 770	1 234	
Variation nette de trésorerie				87 443
Variation du fonds de roulement net global			34 534	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie (retraité)

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	48 893	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	4 721	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	7 254	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	60 869	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		1 691
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		24 644
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		26 335
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	94 212	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	128 745	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		219 347
Augmentation des autres créances		53 643
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	84 539	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	77 163	
Diminution des autres dettes		10 690
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		121 977
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	6 768	

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 18 AOUT 2022

A2R
Société à par Actions Simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : 9 Route de Mandres 94440 Santeny
RCS Créteil 478 848 609 Code APE 4651 Z

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des actionnaires
Du lundi 18 août 2022.

L'an deux mille vingt-deux,
Le 18 Août,
A 10 heures

Les actionnaires de la société **A2R**, SAS au capital de 100 000 euros divisés en 1 000 parts sociales, dont le siège est à **SANTENY** se sont réunis audit siège **9 Route de Mandres** sur convocation qui leur a été adressée individuellement et en mains propres, par la présidence.

L'assemblée est présidée par Monsieur ASHANI Esat en qualité de **Président**.

Sont présents :

Madame Minire ASHANI,
propriétaire de deux cent soixante quinze parts en pleine propriété, ci 275 parts,

Monsieur Esat ASHANI,
propriétaire de deux cent soixante dix parts en pleine propriété, ci 440 parts,

Monsieur Nusret ASHANI,
propriétaire de deux cent quatre vingt cinq parts en pleine propriété, ci 285 parts,

Le montant total des apports en numéraire s'élève à 100 000 Euros.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation des comptes annuels,
- Approbation des conventions visées à l'article L223-18 du code de commerce,
- Affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2021,
- Pouvoir pour les formalités de publicité.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- Les statuts de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2021.
- Le rapport de gestion,
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

AG
NA
MA

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Il déclare la discussion ouverte :

Personne ne demande la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

L'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours de l'exercice.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

SECONDE RESOLUTION

Le résultat de l'exercice étant positif, les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos au 31 décembre 2021, et qui se chiffre à quarante-huit mille huit cent quatre-vingt-treize euros (+48 893 €) de la manière suivante :

- *Au compte de report à nouveau,*

La gérance rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes aux titres des trois précédents exercices.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial mentionnant l'absence des conventions de la nature de celles visées à l'article L 223-19 du code de Commerce, en prend acte purement et simplement.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée donne tous pouvoirs à Monsieur ASHANI Esat pour effectuer les formalités de publicité, de dépôt afférent aux décisions ci-dessus adoptées.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés présents.

AS
NA
MA

Le Président
Monsieur Esat ASHANI,

A stylized handwritten signature in black ink, featuring a large loop at the end.

Les Actionnaires

Madame Minire ASHANI,

A handwritten signature in black ink, appearing as a cursive 'M' followed by a flourish.

Monsieur Nusret ASHANI

A handwritten signature in black ink, featuring a cursive 'N' and a horizontal stroke at the end.

A2R SAS
Espace de la Butte Gayen
9 Route de Mandres
94440 SANTENY

RAPPORT DE GESTION ETABLI PAR LA PRESIDENCE ET PRESENTE
A L'ASSEMBLEE ORDINAIRE DU 18 AOUT 2022.

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire, en exécution des prescriptions légales, pour soumettre à votre approbation les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2021.

I/ EVENEMENTS IMPORTANTS DE L'EXERCICE CLOS.

A/ Les acquisitions.

Au cours de la période considérée, la SAS s'est dotée de moyens techniques supplémentaires.

- Véhicule de tourisme.

RAS

- Matériel de bureau et informatique.

RAS

B/ La conclusion de nouveaux contrats.

1-Contrat de location.

a) Contrat de location de matériel HILTI

Le contrat Fleet avec la société HILTI arrive à échéance en septembre 2020 ;

La Présidence prendra contact avec le fournisseur pour renouveler la flotte en fonction des besoins. Certains éléments de la flotte ayant été perdus ou dérobés, un état des lieux sera opéré en cours d'exercice.

b) Contrat de location LINKEO.

La société LINKEO est une agence Web spécialisée dans la conception, la création, l'hébergement et le référencement de sites Internet et boutiques e-commerce.

Le contrat est en cours et prendra fin en novembre 2022.

2- Contrat de Bail.

Le contrat de bail signé avec la Société COMTEL pour des locaux situés à Santeny, 9 Route de Mandres se poursuit.

La dernière triennale a à démarré en 2019 et doit s'achever en octobre 2022.

3-Contrat de travail.

a) Embauches

Au cours de la période, nous avons embauché un technicien, le 01/02/2021 en la personne de Cafer CANTURK en CDI

Au cours de la période, nous avons embauché un technicien, le 16/02/2021 en la personne de Reshat KRASNIQI en CDI

Au cours de la période, nous avons embauché un chef d'équipe, le 15/04/2021 en la personne de Aissa BENATTOU en CDI

Au cours de la période, nous avons embauché un technicien, le 01/06/2021 en la personne de Loris ASHANI en CDI

Au cours de la période, nous avons embauché une responsable commerciale, le 04/10/2021 en la personne de Farah KHELLAF en CDI

Au cours de la période, nous avons embauché un technicien, le 13/10/2021 en la personne de Tristan LE GUEVEL en CDI

Les personnels suivants ont quitté l'entreprise via une rupture conventionnelle :

- CDI

Le 04/11/2021 – de Mme Farah KHELLAF

Les personnels suivants ont quitté l'entreprise via une démission :

- CDI

Le 07/07/2021 – de M. Dady Oscar SENGHOR

b) Apprenti.

Il n'y a pas d'apprenti au sein de l'entreprise.

4- Contrat d'assurance.

a) Contrat Multirisque professionnel.

Le contrat a été reconduit tacitement avec la compagnie MAAF.

b) Contrat d'Assurance Automobile : GAN.

L'ensemble du parc est assuré en flotte par le GAN.

c) Contrat Multirisque Pro locaux commerciaux.

Nous avons assuré nos bureaux sis 9 Route de Mandres 94440 Santeny par le GAN.

5- Stages et entreprise.

Néant

6- Contrat de Mutuelle.

Le contrat souscrit le 1^{er} janvier 2017 auprès du Groupe ALPTIS court toujours.

La cotisation appelée en 2022 sera la suivante :

Cotisation contractuelle : 7.17 % du PMSS soit $3428 \times 6.87 \% = 245.79 \text{ €}$

Cotisation : 245.79 € par salarié

- Part Patronale : 145.79 €

- Part Salariale : 100.00 €

7- Parc automobile.

Le parc auto est composé comme suit :

DESIGNATION	IMMAT	FINANCEMENT	TYPE	DUREE	DEBUT ENGAGEMENT	FIN ENGAGEMENT
AUDI	ES-524-JB	BNP	CR	48	01/01/2018	31/12/2022
VOLKSWAGEN	GA-360-ED	VOLSWAGEN FINANCE	CR	60	01/06/2021	01/06/2026
MERCEDES	GD-482-AR	MERCEDES BENZ FINANCE	CR	37	19/11/2021	19/11/2024

Nous sommes encore engagés uniquement sur les véhicules (voir tableau ci-dessus).

Nous avons fait l'acquisition d'un scooter type Yamaha T Max financé par la BNP.

C/ Formations et stages.

Néant

III/ L'ACTIVITE DE LA SOCIETE A2R SAS : PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX.

1-Comparabilité des comptes réglés et méthodes comptables.

Les comptes annuels se rapportant à l'exercice clos le 31 décembre 2020, caractérisés notamment par les données suivantes :

- ◆ Total du bilan : 708 531 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 436 219 €
- ◆ Résultat (perte) : + 48 893 €

Pour rappel, les données des exercices antérieurs :

En 2020 :

- ◆ Total du bilan : 534 502 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 849 211 €
- ◆ Résultat (perte) : + 30 615 €

En 2019 :

- ◆ Total du bilan : 330 348 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 717 122 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : - 167 517 €

En 2018 :

- ◆ Total du bilan : 569 944 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 257 057 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : + 12 794 €

En 2017 :

- ◆ Total du bilan : 458 482 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 609 207 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : + 50 168 €

En 2016 :

- ◆ Total du bilan : 605 819 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 469 684 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : + 55 419 €

En 2015 :

- ◆ Total du bilan : 615 191 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 072 821 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : + 33 301 €

En 2014 :

- ◆ Total du bilan : 647 729 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 037 390 €
- ◆ Résultat (bénéfice) : + 2 550 €

En 2013 :

- ◆ Total du bilan : 630 304 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 221 308 €
- ◆ Résultat (perte) : - 78 144 €

En 2012 :

- ◆ Total du bilan : 488 562 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 416 500 €
- ◆ Résultat : 22 916 €

En 2011 :

- ◆ Total du bilan : 544 580 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 298 687 €
- ◆ Résultat : 14 250 €

En 2010 :

- ◆ Total du bilan : 556 567 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 474 624 €
- ◆ Résultat : 11 830 €

en 2009 :

- ◆ Total du bilan : 504 128 €
- ◆ Chiffre d'affaires : 1 524 771 €
- ◆ Résultat : 12 233 €

Analyse.

L'exercice social clos le 31 décembre 2021 a une durée de douze mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait également une durée de 12 mois.

Le chiffre d'affaires est en augmentation de 587 008 euros par rapport à 2020 soit 40.87 % en plus.

Le résultat net comptable met en exergue un Bénéfice de 48 893 €.

Les résultats nets comptables antérieurs étaient les suivants :

- ✓ en 2008, un bénéfice de 16 255 €,
- ✓ en 2009 un bénéfice de 12 234 €,
- ✓ en 2010 un bénéfice de 11 830 €,
- ✓ en 2011 un bénéfice de 14 250 €,
- ✓ en 2012 un bénéfice de 22 916 €.
- ✓ en 2013 une perte de 78 144 €.
- ✓ en 2014 un bénéfice de 2 550 €.
- ✓ en 2015 un bénéfice de 33 301 €
- ✓ en 2016 un bénéfice de 55 419 €
- ✓ en 2017 un bénéfice de 50 168 €.
- ✓ en 2018 un bénéfice de 12 794 €.
- ✓ en 2019 une perte de 167 517 €.
- ✓ En 2020 un bénéfice de 30 615€

Les conventions ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.
- Stock des marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- 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.
- 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
- **Stocks** : Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entrée, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

- **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** : Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ». Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.
- **Effectif** : Le droit au DIF, correspond au total des droits théoriques (en heures) des seuls salariés à durée indéterminée à la date de clôture. Les formations dont les salariés auraient pu effectivement bénéficier dans le passé à ce titre, n'ont pas été déduites de cette estimation. Les droits des autres salariés n'ont pas été inclus. Aucune réduction n'a été pratiquée pour les salariés à temps partiel.
- **Produits et charges exceptionnels** : Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'exercice.
- **CICE** : Avant sa suppression, le crédit d'impôt de l'exercice acquis au titre du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi, était inscrit en réduction de la charge d'impôt sur les bénéfices. A compter de cet exercice il a été remplacé par un allègement général des charges sociales inscrites au résultat d'exploitation.

Évènement significatif pendant l'exercice

Pour faire face à l'augmentation d'activité traduite par la signature de nouveaux contrats avec des clients finaux, nous avons été amenés à embaucher de nouveaux salariés.

Malgré notre résultat positif de 2019, les banques ont continué de geler nos facilités de caisse et les assurances crédit de nos fournisseurs de ne plus nous garantir et à cela il faut ajouter l'augmentation des prix des matières premières.

Or nous avons quand même réussi à faire face à toutes ces conditions qui nous ont obligé de non seulement tenir une trésorerie positive mais aussi de fonctionner au flux tendu avec des règlements au comptant pour la fourniture du matériel.

2-L'activité de la société pendant l'exercice 2021.

a) Evolution de l'activité de la société.

Le total du bilan est de 708 531 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un bénéfice de 48 893 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/21 au 31/12/21.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

4/ Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes sociaux de l'entreprise clos le 31 décembre 2021 (bilan, compte de résultat et annexes) tels qui vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 48 893 (Quarante-huit mille huit cent quatre-vingt-treize) euros

Le résultat de l'exercice étant positif, les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos au 31 décembre 2021, et qui se chiffre à 48 893 (Quarante-huit mille huit cent quatre-vingt-treize) euros de la manière suivante :

a) Au compte de report à nouveau,

La gérance rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes aux titres des trois précédents exercices.

III/ EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVE D'AVENIR POUR L'EXERCICE 2022.

L'après crise sanitaire a laissé beaucoup de séquelles dans le contexte économique sachant que nous avons connu une augmentation des matières premières mais aussi des délais d'approvisionnement supérieur à la normale et les cas de la COVID 19 reste toujours en surveillance.

Malgré cela notre carnet de commande pour 2022 est bien rempli et avons même eu recours à l'embauche du personnel mais aussi, malheureusement, à des ruptures conventionnelles.

Cependant nous restons plutôt modestes et tablons sur une stagnation voir une légère hausse de notre activité.

Fait à Santeny, le 18 Août 2022.

Le Président.
Esat ASHANI.



L'actif est de 806 079 euros et le passif exigible de 708 531 euros soit un excédent de 100 314 euros (pas d'état de cessation de paiement).

Les capitaux propres sont de 166 455 euros et supérieurs à la moitié du capital social.

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 690 021 euros.

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 542 076 euros.

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Effectif moyen du personnel : 15 personnes : Cadres : 1 TAM : 8, Employé : 6

b) L'activité de la société pendant l'exercice 2020.

Bilan et Compte de Résultat.

1/ Activité et Chiffre d'affaires : évolution globale.

Le chiffre d'affaires net hors taxe 2021 représente 1 438 219 est en augmentation de 587 008 euros par rapport à 2020 soit une augmentation de 40.87 %.

En 2020, la marge commerciale représente 44.49 % du CA (contre 64.55 au 31/12/2020) soit + 16.57 % (90 810 euros en valeur absolue) par rapport à l'exercice 2020.

L'actif circulant est supérieur au passif exigible.

Les créances clients sont plus importantes que les dettes fournisseurs.

2/ Résultat d'exploitation.

Le résultat net comptable est positif et fait apparaître un bénéfice de 48 893 euros.

Le résultat d'exploitation est positif +77 149 euros.

On constate les crédits d'impôt suivants :

CREDIT CARRY BACK : 4 731 euros (constaté en 2013 et demande de remboursement effectué)

Le compte courant d'associés de Mr ASHANI Nusret est de 0 euros à la clôture de l'exercice.

Les clients douteux ont été dépréciés à 100 % et les comptes fournisseurs ont été intégralement apurés.

La CVAE complémentaire à payer est de 257 €.

Le montant de l'IS à payer se monte à 0 euros.

3/ Résultat financier.

Le résultat financier est de -1 178 euros.

Il se décompose principalement d'intérêts et de charges assimilées.