

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00809

Numéro SIREN : 382 331 478

Nom ou dénomination : A2A

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011300

Désignation de l'entreprise : SAS A2A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 39 CHEMIN DU VIEUX CHENE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 2 3 3 1 4 7 8 0 0 0 2 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le : 31122021						
		N-1 : 31122020						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	46 870	AC	46 229	642	642
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	23 950	AK	22 363	1 587	4 387
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	325 635	AC	164 270	161 365	125 198
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	153 398	AU	122 776	30 622	17 889
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	3 000	CV		3 000
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts		BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	5 131	BI		5 131	4 630	
TOTAL (II)		BJ	557 984	BK	355 638	202 346	152 745	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	655 211	BU	172 752	482 460	494 470
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 601 079	BY	29 599	1 571 480	1 197 438
		Autres créances (3)	BZ	259 304	CA		259 304	419 332
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	2 876 953	CG		2 876 953	2 846 812	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	74 859	CI		74 859	72 544	
	TOTAL (III)	CJ	5 467 406	CK	202 350	5 265 055	5 030 595	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	6 025 390	1A	557 989	5 467 401	5 183 340	
Renvois (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	5 131	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS A2A			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	38 112	38 112
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	586 420	561 237
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	98 085	125 183
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	766 617
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	36 000	65 273
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR	36 000	65 273
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 964 974	1 998 871
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	71 163	125 861
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 882 867	1 453 131
	Dettes fiscales et sociales	DY	544 519	495 967
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	52 313	209 130
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	148 949	66 574
	TO TAL (IV)	EC	4 664 784	4 349 534
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	5 467 401	5 183 340
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 948 147	2 398 728
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 451	989	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS A2A								Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	7 139 723	FB		FC	7 139 723		6 006 100	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF				
		FG	568 587	FH		FI	568 587		494 802	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	7 708 310	FK		FL	7 708 310		6 500 903	
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	328 360		152 202	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6		55	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 036 676		6 653 159
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	4 092 108		3 373 450	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	82 186		50 058	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 376 181		1 175 406	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	80 186		90 604	
	Salaires et traitements *					FY	1 290 064		959 804	
	Charges sociales (10)					FZ	615 717		443 716	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	45 449		44 489
							GB			
							GC	175 716		257 758
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	36 000		65 273
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	5 188		24 940
	Autres charges (12)						GF	7 798 795		6 485 498
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	237 882		167 661
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)										
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *								(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *								(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 216		1 071	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			23	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)					GP	1 216		1 094	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 835		2 328	
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	8 835		2 328	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(7 619)		(1 234)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	230 263		166 427	

Désignation de l'entreprise SAS A2A				Néant ☐ *			
				Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	55 942	11 927	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		50 920	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	55 942	62 847	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	140 839	70 880	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		468	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	140 839	71 347	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(84 897)	(8 500)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	47 281	32 744	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	8 093 834	6 717 101	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	7 995 749	6 591 918	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	98 085	125 183	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP			
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1		1 350	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5		A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9				
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				140 839	55 942		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 467 401 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 093 834 euros** et un total **charges** de **7 995 749 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **98 085 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires sur le bilan actif

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

- Les stocks de location ont été dépréciés 15% par an. La provision est calculée à partir de la date d'acquisition du matériel.

Au 31/12/2021, la valeur brute du matériel loué est de 39 741 et la dépréciation est de 21 939

- Les stocks d'occasion ont fait l'objet d'une dépréciation de 94 131 pour une valeur brute de 107 221.

sur le bilan passif

La société a obtenu en 2020 lors de la période du Covid un prêt garanti par l'état de 1930 000 € majoré d'une commission additionnelle de 12 438 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	81 453		840		11 473	70 820
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 453		840		11 473	70 820
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	261 239		64 396			325 635
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 454					8 454
	Matériel de transport	15 614				15 614	
	Matériel de bureau, mobilier	131 906		26 314		13 276	144 944
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	417 213		90 710		28 890	479 033
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			3 000			3 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 630		501			5 131
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 630		3 501			8 131
TOTAL		503 296		95 051		40 362	557 984

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	76 425	3 640	11 473	68 592
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 425	3 640	11 473	68 592
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	136 041	28 228		164 270
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 851	146		7 997
	Matériel de transport	15 614		15 614	
	Matériel de bureau, mobilier	114 620	13 435	13 276	114 779
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	274 126	41 810	28 890	287 046
TOTAL		350 551	45 449	40 362	355 638

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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	65 273	36 000	65 273	36 000
	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	65 273	36 000	65 273	36 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	242 927	172 752	242 927	172 752
	Sur comptes clients	46 794	2 964	20 160	29 599
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	289 722	175 716	263 087	202 350
TOTAL GENERAL		354 995	211 716	328 360	238 350

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

211 716

328 360

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 131	5 131	
	Clients douteux ou litigieux	35 518	35 518	
	Autres créances clients	1 565 561	1 565 561	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	456	456	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	186 543	186 543	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	72 304	72 304	
	Charges constatées d'avances	74 859	74 859	
TOTAL DES CREANCES		1 940 372	1 940 372	
(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)	1 451	1 451		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 963 523	246 886	1 716 637	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 372	1 372		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 882 867	1 882 867		
	Personnel et comptes rattachés	248 515	248 515		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169 786	169 786		
	Impôts sur les bénéfices	14 589	14 589		
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 390	83 390		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 240	28 240		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	69 791	69 791		
	Autres dettes	52 313	52 313		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	148 949	148 949		
TOTAL DES DETTES		4 664 784	2 948 147	1 716 637	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		12 439			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		47 705			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		255 835
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>183 531</i>	183 531
Autres créances <i>FOURN AVOIR A RECEVOIR</i> <i>INTERETS C/C A RECEVOIR</i>	<i>71 088</i> <i>1 216</i>	72 304

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		866 026
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 392
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	942	
AGIOS TRIMESTRIE. A PAYER	1 451	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		545 103
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	545 103	
Dettes fiscales et sociales		266 219
PERS CONGES A PAYER	67 536	
NDF A PAYER	71	
POV. PRIMES & COMMISSIONS A PAYER	102 347	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	29 624	
PROV. CHES SOC S/ PRIMES & COMM A PAYER	42 986	
TAXE FORMATION CONTINUE	3 591	
TAXE APPRENTISSAGE	3 363	
CAP TVS	6 399	
CAP CFE	6 846	
CAP CVAE	3 456	
Autres dettes		52 313
CLIENTS RRR A ACCORDER	52 313	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			74 859	74 859
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				74 859

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		148 949	148 949
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			148 949

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
	Nantissement du fonds de commerce sur les emprunts dans la limite de la créance restant due	CIC LYONNAISE	50 000	20 143
		TOTAL	50 000	20 143

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres informations complémentaires

Détail des dettes , créances, charges et produits concernant les sociétés liées GTS et Your Team

- Dette fournisseur Your Team	17 408
- Dette c/c Global team Spirit	69 790
- Charges de prestations Your Team	225 000

Engagements en matière de pensions et retraites

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.

Au vue du caractère non significatif de cet engagement , eu égard à la structure actuelle de la société, et de l'aléas des variables de calcul, aucune simulation n'a été réalisée.

Christian ROSSILLON
COMMISSAIRE AUX COMPTES
23 Chemin des Vachers
38410 VAULNAVEYS LE HAUT
RCS 323 258 566

SAS A2A

Rapport Général
Du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2021
SAS A2A
39 Chemin du Vieux Chêne
38240 MEYLAN
Ce rapport contient 13 pages

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2021

A l'Assemblée générale de la société A2A

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 16 Juillet 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2A relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

¹Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Vaulnaveys le Haut
Le 7 Juin 2022


Christian ROSSILLON
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de GRENOBLE

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Ecart	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	7 708 310	100,00	6 500 903	100,00	1 207 408	18,57
Ventes de marchandises	7 139 723	92,62	6 006 100	92,39	1 133 623	18,87
- Achats de marchandises	4 092 108	57,31	3 373 450	56,17	718 657	21,30
- Variation stocks de marchandises	82 186	1,15	50 058	0,83	32 128	64,18
MARGE COMMERCIALE (a)	2 965 429	41,53	2 582 592	43,00	382 837	14,82
Production vendue	568 587	7,38	494 802	7,61	73 785	14,91
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	568 587	7,38	494 802	7,61	73 785	14,91
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	1 788	0,31	985	0,20	803	81,52
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	566 799	99,69	493 817	99,80	72 982	14,78
MARGES (Commerciale + Production)	3 532 228	45,82	3 076 409	47,32	455 819	14,82
- Achats non stockés (c)	55 416	0,72	44 082	0,68	11 334	25,71
- Autres charges externes (c)	1 318 977	17,11	1 128 989	17,37	189 988	16,83
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 376 181	17,85	1 174 056	18,06	202 125	17,22
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	2 157 836	27,99	1 903 339	29,28	254 497	13,37
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	32 439	0,42	33 834	0,52	(1 395)	-4,12
- Autres impôts et taxes	47 746	0,62	56 769	0,87	(9 023)	-15,89
- Salaires et traitements	1 290 064	16,74	959 804	14,76	330 260	34,41
- Charges sociales	615 717	7,99	443 716	6,83	172 001	38,76
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	171 870	2,23	409 215	6,29	(237 346)	-58,00
+ Reprises sur amortissements et provisions	328 360	4,26	150 852	2,32	177 509	117,67
+ Autres produits d'exploitation	6		55		(49)	-89,92
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	257 166	3,34	367 520	5,65	(110 355)	-30,03
- Autres charges de gestion courante	5 188	0,07	24 940	0,38	(19 752)	-79,20
RÉSULTAT EXPLOITATION	237 882	3,09	167 661	2,58	70 221	41,88
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 216	0,02	1 094	0,02	122	11,14
- Charges financières	8 835	0,11	2 328	0,04	6 507	279,50
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	230 263	2,99	166 427	2,56	63 836	38,36
Produits exceptionnels	55 942	0,73	62 847	0,97	(6 906)	-10,99
- Charges exceptionnelles	140 839	1,83	71 347	1,10	69 491	97,40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(84 897)	-1,10	(8 500)	-0,13	(76 397)	-898,7
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	47 281	0,61	32 744	0,50	14 537	44,40
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	98 085	1,27	125 183	1,93	(27 098)	-21,65

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	46 870	46 229	642	642
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	23 950	22 363	1 587	4 387
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	325 635	164 270	161 365	125 198
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	153 398	122 776	30 622	17 889
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 000		3 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 131		5 131	4 630
TOTAL (II)		557 984	355 638	202 346	152 745
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	655 211	172 752	482 460	494 470
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 601 079	29 599	1 571 480	1 197 438
	Autres créances	259 304		259 304	419 332
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 876 953		2 876 953	2 846 812
	Charges constatées d'avance	74 859		74 859	72 544
	TOTAL (III)	5 467 406	202 350	5 265 055	5 030 595
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 025 390	557 989	5 467 401	5 183 340

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 131

4 630

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	38 112	38 112
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	586 420	561 237
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	98 085	125 183
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	766 617	768 533
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	36 000	65 273
	Total des provisions	36 000	65 273
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 964 974	1 998 871
	Emprunts et dettes financières divers (3)	71 163	125 861
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 882 867	1 453 131
	Dettes fiscales et sociales	544 519	495 967
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	52 313	209 130
	Produits constatés d'avance (1)	148 949	66 574
	Total des dettes	4 664 784	4 349 534
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 467 401	5 183 340
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		98 084,72	125 183,11
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 948 147	2 398 728
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 451	989
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 467 401** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 093 834** euros et un total **charges** de **7 995 749** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **98 085** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires sur le bilan actif

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

- Les stocks de location ont été dépréciés 15% par an. La provision est calculée à partir de la date d'acquisition du matériel.

Au 31/12/2021, la valeur brute du matériel loué est de 39 741 et la dépréciation est de 21 939

- Les stocks d'occasion ont fait l'objet d'une dépréciation de 94 131 pour une valeur brute de 107 221.

sur le bilan passif

La société a obtenu en 2020 lors de la période du Covid un prêt garanti par l'état de 1930 000 € majoré d'une commission additionnelle de 12 438 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	81 453		840		11 473	70 820
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81 453		840		11 473	70 820
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	261 239		64 396			325 635
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 454					8 454
	Matériel de transport	15 614				15 614	
	Matériel de bureau, mobilier	131 906		26 314		13 276	144 944
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	417 213		90 710		28 890	479 033
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			3 000			3 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 630		501			5 131
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 630		3 501			8 131
TOTAL		503 296		95 051		40 362	557 984

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	76 425	3 640	11 473	68 592
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 425	3 640	11 473	68 592
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	136 041	28 228		164 270
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 851	146		7 997
	Matériel de transport	15 614		15 614	
	Matériel de bureau, mobilier	114 620	13 435	13 276	114 779
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		274 126	41 810	28 890	287 046
TOTAL		350 551	45 449	40 362	355 638

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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	65 273	36 000	65 273	36 000
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	65 273	36 000	65 273	36 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	242 927	172 752	242 927	172 752
	Sur comptes clients	46 794	2 964	20 160	29 599
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	289 722	175 716	263 087	202 350
TOTAL GENERAL		354 995	211 716	328 360	238 350
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			211 716	328 360	
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 131	5 131	
	Clients douteux ou litigieux	35 518	35 518	
	Autres créances clients	1 565 561	1 565 561	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	456	456	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	186 543	186 543	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	72 304	72 304	
	Charges constatées d'avances	74 859	74 859	
TOTAL DES CREANCES		1 940 372	1 940 372	
(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)	1 451	1 451		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 963 523	246 886	1 716 637	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 372	1 372		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 882 867	1 882 867		
	Personnel et comptes rattachés	248 515	248 515		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	169 786	169 786		
	Impôts sur les bénéfices	14 589	14 589		
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 390	83 390		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 240	28 240		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	69 791	69 791		
	Autres dettes	52 313	52 313		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	148 949	148 949		
TOTAL DES DETTES		4 664 784	2 948 147	1 716 637	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		12 439			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		47 705			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		255 835
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>183 531</i>	183 531
Autres créances <i>FOURN AVOIR A RECEVOIR</i> <i>INTERETS C C A RECEVOIR</i>	<i>71 088</i> <i>1 216</i>	72 304

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		866 026
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 392
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	942	
AGIOS TRIMESTRIE. A PAYER	1 451	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		545 103
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	545 103	
Dettes fiscales et sociales		266 219
PERS CONGES A PAYER	67 536	
NDF A PAYER	71	
POV. PRIMES & COMMISSIONS A PAYER	102 347	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	29 624	
PROV. CHES SOC S. PRIMES & COMMA PAYER	42 986	
TAXE FORMATION CONTINUE	3 591	
TAXE APPRENTISSAGE	3 363	
CAP TIS	6 399	
CAP CFE	6 846	
CAP CVAE	3 456	
Autres dettes		52 313
CLIENTS RRR A ACCORDER	52 313	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			74 859	74 859
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				74 859

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		148 949	148 949
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			148 949

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500.00	16.0000	40 000.00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
	Nantissement du fonds de commerce sur les emprunts dans la limite de la créance restant due	CIC LYONNAISE	50 000	20 143
		TOTAL	50 000	20 143

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres informations complémentaires

Détail des dettes , créances, charges et produits concernant les sociétés liées GTS et Your Team

- Dette fournisseur Your Team	17 408
- Dette c/c Global team Spirit	69 790
- Charges de prestations Your Team	225 000

Engagements en matière de pensions et retraites

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.

Au vue du caractère non significatif de cet engagement , eu égard à la structure actuelle de la société, et de l'aléas des variables de calcul, aucune simulation n'a été réalisée.

A2A
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 39 chemin du Vieux Chêne, 38240 MEYLAN
382 331 478 RCS GRENOBLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 98 084,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 084,72 euros
Prélèvement sur le compte « autres réserves »	101 915,28 euros
Les sommes distribuables s'élevant à	200 000,00 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	200 000,00 euros
Soit 80,00 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

100 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

100 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

