

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00669 Numéro SIREN : 793 409 103 Nom ou dénomination : A2DN
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008358

①

BILAN SIMPLIFIÉ

58

N° 2033-A 2022

Page 20

Désignation de l'entreprise A2DNNéant ☐ *Adresse de l'entreprise 30 RUE JACQUEMART26100 ROMANS SUR ISERENuméro SIRET * 7 9 3 4 0 9 1 0 3 0 0 0 2 5Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 1		3 1 1 2 2 0 2 0	
ACTIF		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Fonds commercial *	010	56 561	012		56 561	
	Autres *	014		016			
	Immobilisations corporelles *	028	182 369	030		99 536	
	Immobilisations financières * (1)	040		042			
Total I (5)		044	238 930	048		156 097	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)						
	Clients et comptes rattachés *	068		070			
	Autres * (3)	072	27 330	074		27 330	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	30 534	086		30 534	
	Charges constatées d'avance *	092	370	094		370	
	Total II	096	58 234	098		58 234	
Total général (I+II)		110	297 164	112		214 331	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	7 500	120		7 500	
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126	750	126		750	
	Réserves réglementées *	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132		83 348	
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136	28 052	136		82 313	
	Provisions réglementées	140	11 430	140		12 930	
	Total I	142	131 080	142		184 528	
	Provisions pour risques et charges	154		154			
DETTES (3)	Emprunts et dettes assimilées	156	51 997	156		72 562	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	19 968	166		30 442	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		172		13 951	
	Produits constatés d'avance	174		174			
	Total III	176	83 251	176		116 955	
Total général (I + II + III)				180		214 331	
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an		195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	22 839	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Certifié Guéreau, la Présidente

NM

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2022

Page 21

Formulaire obligatoire (article 302, 303

A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise A 2 DN

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 1

Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 2 0

Néant

*

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS

Régularisations

Déductions

Déficits

Ventes de marchandises *		209		210	404 856	348 536
Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services * }		215		214		
		217		218		
Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
Production immobilisée *				224		
Subventions d'exploitation reçues				226	18 000	10 666
Autres produits				230	65	286
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	422 921	359 488
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	234 450	203 627
Variation de stock (marchandises) *				236		
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	25	3
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240		
Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier - immobilier)				242	61 120	37 545
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 231		244	2 536	1 956
Rémunérations du personnel *				250	65 179	54 940
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	10 154	8 476
Dotations aux amortissements *				254	14 364	14 455
Dotations aux provisions				256		
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259			262	4 716	4 125
	260					
Total des charges d'exploitation (II)				264	392 544	325 127
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	30 377	34 361
Produits financiers (III)				280	631	602
Produits exceptionnels (IV)				290	1 515	55 553
Charges financières (V)				294	1 196	1 347
Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347			300	1 501	2 250
	348					
Impôts sur les bénéfices * (VII)				306	1 774	4 607
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	28 052	82 313
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	28 052	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316		
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318		
Provisions non déductibles *				322		
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				324	1 774	
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			330		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
Entreprise nouvelles (44. sexies)	986					
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981					
Divers (dont ZFA NG (44. quaterdecies))	345					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						
Zone franche urbaine (44. octies A)	987					
Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989					
Investissements outre-mer	344					
Zones de revitalisation de la défense (44. terdecies)	127					
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991					
Crédence due au report en arrière du déficit	346					
Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993					
Zones de revitalisation rurales (44. quaterdecies)	138					
Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992					
						342
						350
						18 000
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			352	11 826	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356		
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :						360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	11 826	372

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 214 330.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 404 856.49 Euros et dégageant un bénéfice de 28 051.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidémie de COVID19 a contraint le magasin à fermer ses portes en 04/2021 et 05/2021. Cette fermeture a été compensée par des indemnités d'activité partielle (3 781 €) et le fonds de solidarité (18 000 €)

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	56 561		
Installations générales agencements aménagements des constructions	109 642		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 975		1 870
Installations générales agencements aménagements divers	39 136		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 991		
Avances et acomptes	1 754		
TOTAL	180 499		1 870
TOTAL GENERAL	237 060		1 870

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			56 561	56 561
Installations générales agencements aménagements constr.			109 642	109 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 845	8 845
Installations générales agencements aménagements divers			39 136	39 136
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 991	22 991
Avances et acomptes			1 754	1 754
TOTAL			182 369	182 369
TOTAL GENERAL			238 930	238 930

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	51 343	7 009		58 352
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 274	599		5 873
Installations générales agencements aménagements divers	6 509	4 640		11 149
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 343	2 116		7 459
TOTAL	68 469	14 364		82 833
TOTAL GENERAL	68 469	14 364		82 833

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 009				
Instal.techniques matériel outillage indus.	599				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 640				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 116				
TOTAL	14 364				
TOTAL GENERAL	14 364				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	2 834	2 834	
Taxe sur la valeur ajoutée	880	880	
Groupe et associés	22 839	22 839	
Débiteurs divers	776	776	
Charges constatées d'avance	370	370	
TOTAL	27 700	27 700	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47	47		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	51 950	17 309	34 641	
Fournisseurs et comptes rattachés	19 968	19 968		
Personnel et comptes rattachés	5 106	5 106		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 504	5 504		
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0		
Autres impôts taxes et assimilés	676	676		
TOTAL	83 251	48 610	34 641	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 478			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.0000	500			500

NM

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCE GDM	56 560			56 560	
Total	56 560			56 560	

Le fonds de commerce est considéré comme ayant une durée de vie non limité, en conséquence nous n'avons effectué aucun amortissement de ce fonds.

Nous avons procédé à un test de dépréciation sur la base d'une évaluation en pourcentage du chiffre d'affaires, conformément aux statistiques professionnelles. écessaire.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442
Dettes fiscales et sociales	6 757
Total	7 246

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	370
Total	370

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 950
Total	51 950

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 803096
Montant initial de cette garantie : 144 000
Montant restant dû en capital : 9 894
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/06/2022
Nature de la sûreté réelle : NATISSEMENT FONDS DE COMMERCE GARANTIE FRANCE ACTI
: BLOCAGE Cpte COURANT A HAUTEUR DE 32500 €

Emprunt du : emprunt trvx
Montant initial de cette garantie : 60 000
Montant restant dû en capital : 42 056
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2023

NH

A2DN
Société par actions simplifiée au capital de 7 500 €
Siège social : 30 rue Jacquemart
26 100 ROMANS SUR ISERE
RCS ROMANS: 793 409 103

Résolution d'affectation du résultat approuvée
par décision de l'associé unique du 30 juin 2022 et votée

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2021 de 28 052 € de la manière suivante :

- Dotation au poste « autres réserves » pour un montant de 52 €
- Dotation à titre de dividendes pour un montant de 28 000 €

Il est ici rappelé :

1) qu'au titre des trois précédents exercices, les distributions de dividendes intervenues sont les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués
Année N-1	80 000	0
Année N-2	30 000	0
Année N-3	0	0

La présidente,



A2DN
Société par actions simplifiée au capital de 7 500 €
Siège social : 30 rue Jacquemart
26 100 ROMANS SUR ISERE
RCS ROMANS : 793 409 103

RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT PROPOSEE
A LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2021 de 28 052 € de la manière suivante :

Dotation au poste « autres réserves » pour un montant de 52 €
- Dotation à titre de dividendes pour un montant de 28 000 €

Il est ici rappelé :

1) qu'au titre des trois précédents exercices, les distributions de dividendes intervenues sont les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués
Année N-1	80 000	0
Année N-2	30 000	0
Année N-3	0	0

