

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 06/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008352

1

BILAN SIMPLIFIÉ

S2

DGFIP N° 2033-A 2020

Page 23

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise		A2DN		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		30 RUE JACQUEMART		26100 ROMANS SUR ISERE		
Numéro SIRET *		7 9 3 4 0 9 1 0 3 0 0 0 2 5				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 5		
				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 0		
				Exercice N-1 clos le 3 1 1 2 2 0 1 9		
		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		
ACTIF				Net 3		
				Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	56 561	012	56 561	
	Fonds commercial *					
	Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *	028	180 499	030	68 469	
	Immobilisations financières * (1)	040		042	2 250	
	Total I (5)	044	237 060	048	68 469	
					168 591	
					185 296	
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
Créances (2)		068		070		
		Clients et comptes rattachés *				
Autres * (3)		072	61 405	074	61 405	
Valeurs mobilières de placement		080		082		
Disponibilités		084	68 727	086	68 727	
Charges constatées d'avance *		092	2 759	094	2 759	
Total II		096	132 892	098	132 892	
Total général (I+II)	110	369 952	112	68 469		
				301 483		
				311 412		
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	81 035	132	74 977	
	Report à nouveau	134		134		
	Résultat de l'exercice	136	82 313	136	36 058	
	Provisions réglementées	140	12 930	140	14 430	
	Total I	142	184 528	142	133 715	
	Provisions pour risques et charges	154		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	72 562	156	86 759	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	30 442	166	35 014	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	13 951	172	55 924	
	Produits constatés d'avance	174		174		
	Total III	176	116 955	176	177 697	
Total général (I + II + III)	180	301 483	180	311 412		
RENOIS	(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		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	58 809	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	
					54 000	

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

Formulaire obligatoire l'article 302 Septies

A bis du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise A2DN

A - RÉSULTAT COMPTABLE

						Exercice N clos le						Exercice N-1 clos le						Néant	*
						13	1	1	2	2	0	2	0	1	1	2	2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209														
		dont export																	
		et livraisons																	
	Production vendue	biens			215														
		services *			217														
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)																	
	Production immobilisée *																		
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation reçues																		
	Autres produits																		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A.				(I)														
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)																		
	Variation de stock (marchandises) *																		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)																		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *																		
	Autres charges externes * :																		
		dont crédit bail :																	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS		- mobilier																	
	Impôts, taxes et versements assimilés				243														
		dont taxe professionnelle CFE et CVAE *																	
	Rémunérations du personnel *																		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)																		
	Dotations aux amortissements *																		
	Dotations aux provisions																		
	Autres charges																		
		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259														
RÉINTÉGRATIONS		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260														
	Total des charges d'exploitation				(II)														
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)																		
	Produits financiers				(III)														
	Produits exceptionnels				(IV)														
	Charges financières				(V)														
	Charges exceptionnelles																		
		dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)			347														
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348														
	Impôts sur les bénéfices *				(VII)														
DÉDUCTIONS	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)																		
	B - RÉSULTAT FISCAL																		
		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2																	
	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *																		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles																		
	Provisions non déductibles *																		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)																		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés				247														
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option																		
DÉFICITS																			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																		
	Entreprise nouvelles (44 sexies)				986														
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)				981														
	Divers (44 quaterdecies)				345														
	ZFA NG (44 quaterdecies)																		
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies) A B C D																		
DÉFICITS	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS																		
	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)																		
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :																		
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS																		

Désignation de l'entrepriseA2DN

Adresse de l'entreprise30 RUE JACQUEMART26100 ROMANS SUR ISERE

Numéro SIRET *79340910300025

Durée de l'exercice en nombre de mois *12Durée de l'exercice précédent *15

Néant

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				31122020	31122019
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	012		
	Fonds commercial *	56 561		56 561	56 561
	Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	68 469	126 485
	Immobilisations financières * (1)	040	042		2 250
Total I (5)		044	048	168 591	185 296
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	068	070		
	Clients et comptes rattachés*				
	Autres * (3)	072	074	61 405	50 496
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	68 727	71 281
	Charges constatées d'avance *	092	094	2 759	4 338
	Total II	096	098	132 892	126 116
Total général (I+II)		110	112	301 483	311 412
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		7 500	7 500
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		750	750
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		81 035	74 977
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136		82 313	36 058
	Provisions réglementées	140		12 930	14 430
	Total I	142		184 528	133 715
	Provisions pour risques et charges	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		72 562	86 759
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		30 442	35 014
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		13 951	55 924
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176		116 955	177 697
	Total général (I + II + III)	180		301 483	311 412
RENVIS	(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		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	58 809	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184 54 000

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 301 482.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 348 536.40 Euros et dégageant un bénéfice de 82 313.03 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICEContexte de la crise sanitaire :

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restriction des activités non essentielles et de limitation des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entraînent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

Parallèlement, le Gouvernement français et les institutions bancaires ont mis en œuvre des mesures de soutien à l'économie et aux entreprises, notamment des délais de paiement d'échéances fiscales et sociales, le report d'échéances bancaires, une augmentation de l'indemnisation de chômage partiel et des crédits bancaires garantis par l'Etat.

Effets sur l'activité de la société :

L'activité 2020 a été fortement ralentie, le chiffre d'affaire global annuel est en baisse de 58 k€ soit une diminution de marge d'environ 24 k€. Cette diminution est essentiellement liée à la période de confinement où l'activité a été complètement à l'arrêt.

Des coûts complémentaires ont été nécessaires afin d'équiper l'établissement, de façon à garantir la sécurité du personnel et de la clientèle.

Mesures mises en place par la société :

Afin de faire face aux conséquences de la crise sanitaire la société a mis en place les principales mesures suivantes :

- demande du fonds de solidarité : 11 k€
- demande de l'activité partielle pendant les périodes de confinement : 10 k€
- demande d'exonération de charges sociales : 5 k€
- report de 7 mois des emprunts en cours

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

NM

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

NM

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	56 561		
Installations générales agencements aménagements des constructions	109 642		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 975		
Installations générales agencements aménagements divers	39 136		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 991		
Avances et acomptes	1 754		
TOTAL	180 499		
Autres participations	2 250		
TOTAL	2 250		
TOTAL GENERAL	239 310		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			56 561	56 561
Installations générales agencements aménagements constr.			109 642	109 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 975	6 975
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			180 499	180 499
Autres participations		2 250		
TOTAL		2 250		
TOTAL GENERAL		2 250	237 060	237 060

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.	44 334	7 009		51 343
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 584	690		5 274
Installations générales agencements aménagements divers	1 869	4 640		6 509
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 227	2 116		5 343
TOTAL	54 014	14 455		68 469
TOTAL GENERAL	54 014	14 455		68 469

NM

ANNEXE

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

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.	690				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 640				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 116				
TOTAL	14 455				
TOTAL GENERAL	14 455				

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	1 589	1 589	
Taxe sur la valeur ajoutée	224	224	
Groupe et associés	58 809	58 809	
Débiteurs divers	784	784	
Charges constatées d'avance	2 759	2 759	
TOTAL	64 165	64 165	

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	135	135		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	72 428	72 428		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 442	30 442		
Personnel et comptes rattachés	4 892	4 892		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 190	5 190		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 148	3 148		
Autres impôts taxes et assimilés	721	721		
TOTAL	116 955	116 955		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 402			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 653			

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
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

NM

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	519
Dettes fiscales et sociales	6 716
Total	7 370

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 759
Total	2 759

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	72 427
Total	72 427

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 803096
 Montant initial de cette garantie : 144 000
 Montant restant dû en capital : 21 353
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/06/2021
 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 : 51 074
 Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2023

NM

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

N/M

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 2021 et votée

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2020 de 82 313 € de la manière suivante :

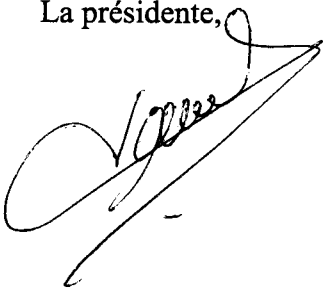
- Dotation au poste « autres réserves » pour un montant de 2 313 €
- Dotation à titre de dividendes pour un montant de 80 000 €

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	30 000	0
Année N-2	0	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 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2020 de 82 313 € de la manière suivante :

Dotation au poste « autres réserves » pour un montant de 2 313 €
- Dotation à titre de dividendes pour un montant de 80 000 €

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	30 000	0
Année N-2	0	0
Année N-3	0	0

N/M