

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00641
Numéro SIREN : 431 226 158
Nom ou dénomination : 2A - ANIMATIONS ET ACTIONS COMMERCIALES

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2020 sous le numéro de dépôt 18421

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 918 209	4 165 178	753 032	1 199 493
Autres immobilisations corporelles	206 711	113 781	92 930	84 709
Immobilisations en cours	195 894		195 894	196 842
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	110		110	110
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 070
Autres immobilisations financières	36 900		36 900	39 120
TOTAL (I)	5 358 946	4 279 672	1 079 275	1 522 046
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	23 428	23 428	-0	-0
Avances et acomptes versés sur commandes	11 133		11 133	
Clients et comptes rattachés	1 540 197	383 483	1 156 714	760 597
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	3 489		3 489	71 234
. Personnel	4 309		4 309	4 894
. Organismes sociaux	916		916	
. Etat, impôts sur les bénéfices				73 658
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	221 374		221 374	249 395
. Autres	193 809		193 809	144 882
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 656 908		1 656 908	2 035 654
Charges constatées d'avance	28 071		28 071	26 512
TOTAL (II)	3 683 634	406 911	3 276 723	3 366 825
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 042 581	4 686 583	4 355 998	4 888 871

le 3 NOV. 2020
sous le N° 1842
RCS N° 000060000

Pour copie certifiée conforme
Le Président



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	347 911	347 911
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	561 745	440 703
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	953 656	832 614
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	1 300	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	1 300	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	828 303	1 051 495
. Découverts, concours bancaires	873	1 205
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	448 713	612 642
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 507 435	1 958 458
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	87 395	73 888
. Organismes sociaux	77 498	82 444
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	66 766	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	234 633	218 033
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	20 574	18 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 853	40 059
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	3 401 042	4 056 257
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 355 998	4 888 871

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

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,

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 options comptables retenues pour l'exercice clos le 31/12/2019 ont été effectuées en application de la méthode prospective :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en charges ;
- les charges financières liées à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) sont inscrites en charges ;
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les frais accessoires sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les escomptes de règlements sont systématiquement déduits des coûts d'acquisition ou de production des actifs ;
- les amortissements des immobilisations non décomposables sont calculés sur la durée d'usage ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, 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 et 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.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et 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 en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014-03 homologué par règlement du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-15 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE*Indemnités de fin de carrière*

Compte tenu de la pyramide d'âge et de l'ancienneté ainsi que du turn-over des effectifs, la société n'a ni calculé, ni souscrit de contrat d'assurance au titre de l'engagement de retraite.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE*Emergence de l'épidémie de coronavirus (COVID-19)*

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de coronavirus (COVID19), ainsi que les mesures sanitaires prises pour l'éradiquer, sont des événements post clôture sans lien direct avec des conditions existantes à la clôture et ne sont donc pas de nature à ajuster les comptes clos au 31 décembre 2019.

Notre société a recours actuellement à des mesures de chômage partiel.

Annexes Légales 2020

SOMMAIRE

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	6 197		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 815 658		167 789
Autres installations, agencements, aménagements	109 160		5 237
Matériel de transport	20 141		21 620
Matériel de bureau, informatique, mobilier	63 378		10 520
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	196 842		
Avances et acomptes			
TOTAL	5 205 179		205 166
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	110		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	40 190		284
TOTAL	40 300		284
TOTAL GENERAL	5 251 676		205 450

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		5 075	1 122	1 122
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		65 238	4 918 209	4 918 209
Autres installations, agencements, aménagements			114 397	114 397
Matériel de transport		5 974	35 788	35 788
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 371	56 526	56 526
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		948	195 894	195 894
Avances et acomptes				
TOTAL		89 531	5 320 814	5 320 814
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			110	110
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 574	36 900	36 900
TOTAL		3 574	37 010	37 010
TOTAL GENERAL		98 180	5 358 946	5 358 946

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	5 495	293	5 075	713
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 616 165	614 250	65 238	4 165 178
Installations générales, agencements divers	43 538	18 410		61 949
Matériel de transport	14 186	4 200	5 974	12 413
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 245	6 546	17 371	39 419
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 724 135	643 407	88 583	4 278 959
TOTAL GENERAL	3 729 630	643 699	93 658	4 279 672

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	293				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	614 250				
Installations générales, agencements divers	18 410				
Matériel de transport	4 200				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 546				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	643 407				
TOTAL GENERAL	643 699				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		1 300		1 300
TOTAL Provisions		1 300		1 300
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	23 428 352 455	31 503	475	23 428 383 483
TOTAL Dépréciations	375 883	31 503	475	406 911
TOTAL GENERAL	375 883	32 803	475	408 211
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		31 503 1 300	475	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	36 900		36 900
Clients douteux ou litigieux	508 753	508 753	
Autres créances clients	1 031 444	1 031 444	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 309	4 309	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	916	916	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	221 374	221 374	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	197 298	197 298	
Charges constatées d'avance	28 071	28 071	
TOTAL GENERAL	2 029 065	1 992 165	36 900
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 070		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	873	873		
- plus d'un an	828 303	419 199	409 104	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 507 435	1 507 435		
Personnel et comptes rattachés	87 395	87 395		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 498	77 498		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	66 766	66 766		
- T.V.A	234 633	234 633		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	20 574	20 574		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	448 713	448 713		
Autres dettes	128 853	128 853		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 401 042	2 991 938	409 104	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	336 331			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	559 488			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	169			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	311 171
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	194 726
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	505 896

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	993
Emprunts et dettes financières divers	7 841
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	572 450
Dettes fiscales et sociales	108 168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	3 802
TOTAL	693 255

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	28 071	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	28 071	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4 000	10,00

Commentaires :

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	711 657	
Résultat exceptionnel (et participation)	89 093	
Résultat comptable	561 745	

Commentaires :

2A – ANIMATIONS ET ACTIONS COMMERCIALES

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 euros
7 rue du Couedic – 44000 NANTES
431 226 158 RCS NANTES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 25 SEPTEMBRE 2020

Décision relative à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associée unique approuve la proposition du Président et décide de distribuer le bénéfice de l'exercice d'un montant de 561.745 euros, en totalité, à l'associée unique, à titre de dividende.

Ce dividende est mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Le dividende bénéficiant uniquement à l'associée unique personne morale n'est pas éligible à la réfaction de 40 %.

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

Exercices	Dividendes distribués	Montant éligible à la réfaction de 40 %	Montant non éligible à la réfaction de 40 %
Exercice clos au 31/12/2018	440.703 €	néant	440.703 €
Exercice clos au 31/12/2017	606.145 €	néant	606.145 €
Exercice clos au 31/12/2016	564.303 €	néant	564.303 €

Cette résolution est adoptée par le représentant de l'associée unique.

Certifié conforme
Le président

