

RCS : MONTLUCON

Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00113

Numéro SIREN : 813 388 428

Nom ou dénomination : A2L

Ce dépôt a été enregistré le 05/05/2022 sous le numéro de dépôt 506

A2L
Société par actions simplifiée
au capital de 14 000 euros
Siège social : 5 Allée du Pré Cadet, 03380 QUINSSAINES
813388428 RCS MONTLUCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mars 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 80 940,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	80 940,64 euros
A titre de dividendes	53 044,00 euros
Soit 37,88857 euros par action	

Le solde	27 896,64 euros
----------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 183 343,58 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 31 mai 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 53 044,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2018 :
25 121,00 euros, soit 17,94 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 121,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2019 :
30 000,00 euros, soit 21,428 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2020 :
31 159,42 euros, soit 22,2567 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 31 159,42 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

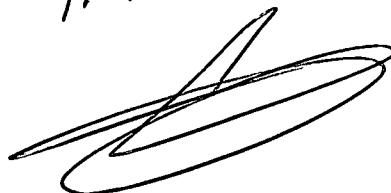
Certifié conforme
Le Président
Monsieur Amaury FAUVEAU-PANIAGUA



COMPTES ANNUELS au 30 septembre 2021

Copie certifiée conforme
à l'original

Le Président
M^r FAUVEAU-PAWAGUA



SAS A2L

5 Allée du Pré Cadet

03380 QUINSSAINES

SIRET : 81338842800019

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ACTIF	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au 30/09/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	9 489	9 489		177
Autres immobilisations corporelles	78 804	51 596	27 208	30 892
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	338		338	338
Prêts				
Autres immobilisations financières	40		40	40
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	88 671	61 085	27 586	31 447
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	12 983		12 983	4 479
En-cours de production (biens et services)				8 667
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	444 045		444 045	194 199
Clients douteux, litigieux (3)	15 629	15 629		1 876
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	39 425		39 425	13 472
Fournisseurs débiteurs	163		163	163
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	124 631		124 631	138 973
Charges constatées d'avance (3)	600		600	600
TOTAL ACTIF CIRCULANT	637 476	15 629	621 847	362 429
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	726 147	76 714	649 433	393 876

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

PASSIF	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 14 000)	14 000	14 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 400	1 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	155 447	126 519
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	80 941	60 087
SITUATION NETTE	251 788	202 006
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	251 788	202 006
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 959	27 624
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	3 643	4 004
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	700	10 809
Fournisseurs	267 061	89 223
Fournisseurs, factures non parvenues	4 199	345
Dettes fiscales et sociales	103 724	59 865
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 359	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	397 645	191 869
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	649 433	393 876

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

4 353

392 592

181 060

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 649 432.95 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 80 940.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/12/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Installations générales	5 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL					
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agents & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			9 489.15			
		Inst. générales, agents & aménagts divers		4 667.50			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		61 789.58		9 079.17	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 272.64		1 994.71	
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL				77 218.87		11 073.88	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			337.80			
	Prêts et autres immobilisations financières			40.00			
TOTAL				377.80			
TOTAL GENERAL				77 596.67		11 073.88	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					9 489.15	
		Inst. gal. agen. amé. divers				4 667.50	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				70 868.75	
		Mat. bureau, inform., mobilier				3 267.35	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL						88 292.75	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					337.80	
	Prêts & autres immob. financières					40.00	
TOTAL						377.80	
TOTAL GENERAL						88 670.55	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	9 312.23	176.92		9 489.15
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	2 589.05	786.85		3 375.90
Matériel de transport	32 975.80	13 747.36		46 723.16
Mat. bureau et informatiq., mob.	1 272.64	224.06		1 496.70
Emballages récupérables divers				
TOTAL	46 149.72	14 935.19		61 084.91
TOTAL GENERAL	46 149.72	14 935.19		61 084.91

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	16 969.00		1 340.00	15 629.00
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	16 969.00		1 340.00	15 629.00

ÉTAT DES STOCKS

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	4 478.50	12 982.83	4 478.50	12 982.83
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	8 667.41		8 667.41	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	13 145.91	12 982.83	13 145.91	12 982.83

ACTIF CIRCULANT

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	40.00		40.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	15 628.91	15 628.91	
	Autres créances clients	444 045.27	444 045.27	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	39 358.71	39 358.71	
	coll. publiques	66.67	66.67	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	163.20	163.20	
	Charges constatées d'avance	600.00	600.00	
TOTAUX		499 902.76	499 862.76	40.00
REVOIS	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	12 958.92	8 605.92	4 353.00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	271 259.69	271 259.69		
Personnel & comptes rattachés	7 779.71	7 779.71		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	12 608.42	12 608.42		
Etat & Impôts sur les bénéfices	7 646.00	7 646.00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	74 016.97	74 016.97		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 673.39	1 673.39		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	9 002.27	9 002.27		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	396 945.37	392 592.37	4 353.00	

renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	14 665.00
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	9 002.00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A2L

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 198.78
Dettes fiscales et sociales	1 939.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 137.89