

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 02941

Numéro SIREN : 799 449 954

Nom ou dénomination : A2J

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/021380

A2J
Société par Actions Simplifiée
au capital de 345.000 euros
Siège social : 16 rue Neuve – 31000 TOULOUSE
799 449 954 R.C.S. TOULOUSE

COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

Certifiés Conformes, Le Président


A handwritten signature, appearing to be 'P. J.', is written over a long, thin horizontal line.

A2J

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)	80 000		80 000	25,06	80 000	25,96
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	94 530	5 000	89 530	28,04	169 000	54,85
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	94 530	5 000	89 530	28,04	169 000	54,85
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	30 950		30 950	9,69	51 501	16,71
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	118 788		118 788	37,21	7 628	2,48
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	149 738		149 738	46,90	59 129	19,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	324 268	5 000	319 268	100,00	308 129	100,00

A2J

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 265 000)	345 000	108,06	345 000	111,97
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-143 757	-45,02	-225 683	-73,23
Résultat de l'exercice	72 480	22,70	81 926	26,59
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	273 723	85,73	201 243	65,31
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts			3 907	1,27
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	42 827	13,41	101 527	32,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 718	0,85	1 452	0,47
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	45 545	14,27	106 886	34,69
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	319 268	100,00	308 129	100,00

A2J

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 309		7 799		-1 490	-19,10
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			6 309		7 799		-1 490	-19,10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-6 309		-7 799		1 490	19,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			42 397		90 000		-47 603	-52,88
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			42 397		90 000		-47 603	-52,88
Dotations financières aux amortissements et provisions			5 000				5 000	N/S
Intérêts et charges assimilées			38		275		-237	-88,17
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			5 038		275		4 763	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			37 359		89 725		-52 366	-58,35
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			31 050		81 926		-50 876	-62,09

A2J

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	115 950	7 500	108 450	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	115 950	7 500	108 450	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	74 520	7 500	67 020	893,60
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	74 520	7 500	67 020	893,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	41 430		41 430	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	158 347	97 500	60 847	62,41
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	85 867	15 574	70 293	451,35
RÉSULTAT NET	72 480	81 926	-9 446	-11,52
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Cabinet François DELSOL

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION DE TOULOUSE



S.A.R.L. au capital de 450 000 Euros • SIRET 411 770 639 00028 • RCS 411 770 639 TOULOUSE • APE 6920Z

Parc d'Activités "Bois Vert" - 8, avenue de la Saudrune - 31128 Portet-sur-Garonne ☎ 05 62 87 63 63 📠 05 62 87 63 73 📧 cabinetdelsol@cabinetdelsol.fr

Annexes Légales

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 319 267,93 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 72 480,30 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des provisions

INFORMATIONS ET COMMENTAIRES SUR :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

REGLES ET METHODES 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

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.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

CHANGEMENTS DE METHODE

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 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Transformation en SAS : l'assemblée générale extraordinaire du 1er mars 2021 a décidé la transformation de la société en SAS.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	169 000	50	74 520	94 530	
TOTAL	169 000	50	74 520	94 530	

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations		5 000		5 000
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL		5 000		5 000

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

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 Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 518
TOTAL	1 518

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 450	100,00
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	3 450	100,00

Commentaires :

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	30/09/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	345 000	345 000	345 000	345 000	345 000
b) Nombre d'actions émises	3 450	3 450	3 450	3 450	3 450
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	77 480	81 926	-218 838	-1 340	-1 770
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	77 480	81 926	-218 838	-1 340	-1 770
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	72 480	81 926	-4 069	-2 109	-149 145
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	22	24	-63	-0	-1
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	21	24	-1	-1	-43
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Observations complémentaires

A2J
Société par Actions Simplifiée
au capital de 345.000 euros
Siège social : 16 rue Neuve – 31000 TOULOUSE
799 449 954 R.C.S. TOULOUSE

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2022

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de 72.480 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 72.480 euros

Au compte « Report à nouveau » 72.480 euros

Total 72.480 euros 72.480 euros

En conséquence de cette affectation, le compte « Report à nouveau » s'élève à – 71.277 euros, et les capitaux propres s'élèvent à 273.723 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

