



RCS : PONTOISE

Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01185

Numéro SIREN : 442 238 986

Nom ou dénomination : A2CS

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2017 sous le numéro de dépôt 15634

A2CS

page 1

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/05/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/05/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	508	508				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	26 930	21 034	5 896	0,69	6 059	0,95
Autres immobilisations corporelles	198 277	79 558	118 720	13,86	80 552	12,66
Autres Participations	1 800		1 800	0,21	1 800	0,28
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	0,48	4 100	0,64
TOTAL (I)	231 615	101 099	130 515	15,24	92 511	14,54
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	400 829		400 829	46,81	262 678	41,28
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 000		5 000	0,58	5 820	0,91
. Personnel	900		900	0,11	500	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	24 054		24 054	2,81	25 701	4,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 178		5 178	0,60	9 531	1,50
. Autres	26 723		26 723	3,12	10 680	1,68
Valeurs mobilières de placement	50 867		50 867	5,94	100 808	15,84
Disponibilités	201 602		201 602	23,54	118 751	18,66
Charges constatées d'avance	10 600		10 600	1,24	9 350	1,47
TOTAL (II)	725 754		725 754	84,76	543 819	85,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	957 369	101 099	856 269	100,00	636 330	100,00

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/05/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/05/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	11,88	100 000	15,72
Réserve légale	10 000	1,17	10 000	1,57
Autres réserves	93 960	10,97	72 975	11,47
Report à nouveau			40 291	6,33
Résultat de l'exercice	49 364	5,77	15 693	2,47
TOTAL(I)	253 323	29,58	238 960	37,55
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	91 096	10,64	62 116	9,76
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	91 738	10,71	66 638	10,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 332	17,79	89 354	14,04
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	133 474	15,59	84 415	13,27
. Organismes sociaux	75 400	8,81	63 233	9,94
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 739	6,16	25 788	4,05
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 167	0,72	5 826	0,92
TOTAL(IV)	602 946	70,42	397 370	62,45
TOTAL PASSIF (I à V)	856 269	100,00	636 330	100,00

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/05/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/05/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	1 893 955		1 893 955	100,00	1 645 696	100,00	248 259	15,09	
Chiffres d'Affaires Nets	1 893 955		1 893 955	100,00	1 645 696	100,00	248 259	15,09	
Subventions d'exploitation			8 606	0,45			8 606	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 556	0,24	3 282	0,20	1 274	38,82	
Autres produits			17	0,00	9	0,00	8	88,89	
Total des produits d'exploitation (I)			1 907 134	100,70	1 648 988	100,20	258 146	15,65	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			463 165	24,45	324 372	19,71	138 793	42,79	
Autres achats et charges externes			342 150	18,07	398 005	24,18	-55 855	-14,02	
Impôts, taxes et versements assimilés			30 859	1,63	22 248	1,35	8 611	38,70	
Salaires et traitements			715 205	37,76	597 579	36,31	117 626	19,68	
Charges sociales			242 472	12,80	233 536	14,19	8 936	3,83	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 436	1,77	27 459	1,67	5 977	21,77	
Autres charges			30 009	1,58	30 010	1,82	-1	0,00	
Total des charges d'exploitation (II)			1 857 297	98,06	1 633 209	99,24	224 088	13,72	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			49 837	2,63	15 778	0,96	34 059	215,86	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Autres intérêts et produits assimilés			222	0,01	482	0,03	-260	-53,93	
Total des produits financiers (V)			222	0,01	482	0,03	-260	-53,93	
Intérêts et charges assimilées			708	0,04	916	0,06	-208	-22,70	
Total des charges financières (VI)			708	0,04	916	0,06	-208	-22,70	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-485	-0,02	-434	-0,02	-51	-11,74	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			49 352	2,61	15 344	0,93	34 008	221,64	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			170	0,01			170	N/S	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 833	0,57	4 375	0,27	6 458	147,61	
Total des produits exceptionnels (VII)			11 004	0,58	4 375	0,27	6 629	151,52	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			407	0,02	613	0,04	-206	-33,60	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			7 879	0,42	3 413	0,21	4 466	130,85	
Total des charges exceptionnelles (VIII)			8 286	0,44	4 026	0,24	4 260	105,81	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			2 718	0,14	349	0,02	2 369	678,80	
Impôts sur les bénéfices (X)			2 706	0,14			2 706	N/S	
Total des Produits (I+III+V+VII)			1 918 360	101,29	1 653 844	100,50	264 516	15,99	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			1 868 996	98,68	1 638 151	99,54	230 845	14,09	
RÉSULTAT NET			49 364 Bénéfice	2,61	15 693 Bénéfice	0,95	33 671	214,56	
Dont Crédit-bail mobilier			2 633	0,14	8 336	0,51	-5 703	-68,40	

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2017 dont le total est de 856 269,47 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 49 363,55 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2016 au 31/05/2017.

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 01/06/2015 au 31/05/2016.

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

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 amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen

1 - 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:

1.1 - 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 : 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 :

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Matériel et outillage industriels	03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 03 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	10 ans

1.2 - 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.

1.3 - 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.

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : constatation d'une créance sur l'Etat, augmentation du résultat d'exploitation et baisse de la charge d'impôt société.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - 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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les indemnités de fin de carrière conventionnelles des salariés font l'objet d'un financement partiel au moyen d'une dotation annuelle à un organisme d'assurance.

ANNEXE

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	508		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	24 658		2 272
Autres install., agencements, aménagements	23 623		
Matériel de transport	131 203		72 803
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 526		4 245
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	203 010		79 319
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 100		
TOTAL	5 900		
TOTAL GENERAL	209 418		79 319

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			508	508
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			26 930	26 930
Autres install., agencements, aménagements			23 623	23 623
Matériel de transport		57 123	146 883	146 883
Matériel de bureau, informatique, mobilier			27 771	27 771
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		57 123	225 207	225 207
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 800	1 800
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 100	
TOTAL			5 900	1 800
TOTAL GENERAL		57 123	231 615	227 515

ANNEXE

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	508			508
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	18 599	2 435		21 034
Installations, agencements divers	15 833	2 881		18 715
Matériel de transport	59 743	23 481	49 244	33 980
Matériel de bureau, informatique, mobilier	22 224	4 639		26 862
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	116 399	33 436	49 244	100 591
TOTAL GENERAL	116 907	33 436	49 244	101 099

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 435				
Installations, agencements divers	2 881				
Matériel de transport	23 481				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 639				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 436				
TOTAL GENERAL	33 436				

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

Période du 01/06/2016 au 31/05/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES 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	4 100		4 100
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	400 829	400 829	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	24 054	24 054	
- T.V.A.	5 178	5 178	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	16 723	16 723	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	15 000	15 000	
Charges constatées d'avance	10 600	10 600	
TOTAL GENERAL	477 385	473 285	4 100
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	91 096	32 420	58 676	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	152 332	152 332		
Personnel et comptes rattachés	133 474	133 474		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 400	75 400		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	52 739	52 739		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 167	6 167		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	91 738	91 738		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	602 946	544 270	58 676	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	55 542			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 562			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	26 530			

7 - AUTRES TABLEAUX**7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	10 000		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 332		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	65 208		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	
Autres créances	26 723
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	26 723

8.2 - 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	21 543
Dettes fiscales et sociales	186 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	208 373

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 600	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 600	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	200,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	200,00

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	12	
TOTAL	14	

Commentaires:

A2CS

Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000,00 Euros

Siège social : 4 rue Moimont
95470 SAINT-WITZ

R.C.S : Pontoise 442 238 986

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/11/2017 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/05/2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/05/2017** faisant ressortir un **bénéfice** de **49 363,55** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **49 363,55** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 14 363,55 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 35 000,00 Euros répartis de la manière suivante :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/05/2017	8 400.00		26 600.00

Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 70,00 Euros qui sera mis en paiement à compter de ce jour.

Pour copie certifiée conforme
La gérance

