

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 21/09/2021 sous le numéro de dépôt 13359

BILAN ACTIF

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/05/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/05/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 905	1 905				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	33 151	30 296	2 855	0,30	4 667	0,59
Autres immobilisations corporelles	178 191	107 562	70 629	7,41	98 826	12,44
Autres Participations	1 800		1 800	0,19	1 800	0,23
Prêts	200		200	0,02	2 200	0,28
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	0,43	4 100	0,52
TOTAL (I)	219 347	139 763	79 584	8,34	111 593	14,05
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements					28 375	3,57
Avances & acomptes versés sur commandes	47		47	0,00		
Clients et comptes rattachés	321 217	3 270	317 947	33,34	356 612	44,90
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 564	0,20
. Personnel					3 371	0,42
. Organismes sociaux	3 478		3 478	0,36	4 069	0,51
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 990		42 990	4,51	10 351	1,30
Valeurs mobilières de placement					51 347	6,47
Disponibilités	495 162		495 162	51,92	216 616	27,27
Charges constatées d'avance	14 475		14 475	1,52	10 334	1,30
TOTAL (II)	877 368	3 270	874 098	91,66	682 637	85,95
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)	1 096 715	143 033	953 682	100,00	794 230	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/05/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/05/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Réserve légale	10 000	10 000
Autres réserves	61 702	142 705
Résultat de l'exercice	117 157	58 997
TOTAL(I)	288 858	311 702
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
. Emprunts	45 565	76 550
Emprunts et dettes financières diverses		
. Associés		79 625
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 577	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 941	108 838
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	121 128	93 742
. Organismes sociaux	67 434	77 363
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 887	6 783
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 930	33 439
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 566	5 683
Autres dettes	5 797	504
TOTAL(IV)	664 824	482 528
TOTAL PASSIF (I à V)	953 682	794 230

ANNEXE

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2021 dont le total est de 953 682,31 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 117 156,65 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2020 au 31/05/2021.

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 01/06/2019 au 31/05/2020.

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

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 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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

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 : 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 :

Type	Durée
Brevets	07 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

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 - 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'arrêt des comptes.

1.4 - 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.

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui a déjà impacté le bilan et le compte de résultat clos au 31 mai 2020. Pour le présent exercice, tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.5.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette crise sanitaire a modérément touché l'activité de l'entreprise qui s'en sort très bien malgré une activité encore très ralentie durant la deuxième période de confinement.

L'entreprise a continué à bénéficier des mesures liées à l'activité partielle.

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

La société fait financer le risque du versement de l'indemnité de fin de carrière de ses salariés par un contrat d'assurance souscrit auprès de l'organisme SOGECAP ; le passif social actualisé de 63 404 euros est couvert par les versements effectués actualisés à hauteur de 35 897 euros.

ANNEXE

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

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	1 905		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	33 151		
Autres install., agencements, aménagements	23 623		
Matériel de transport	176 436		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 091		14 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	264 302		14 623
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 300		
TOTAL	8 100		
TOTAL GENERAL	274 307		14 623

	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			1 905	1 905
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			33 151	33 151
Autres install., agencements, aménagements			23 623	23 623
Matériel de transport		51 673	124 763	124 763
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 910	29 804	29 804
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		67 583	211 342	211 342
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 800	1 800
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 000	4 300	
TOTAL		2 000	6 100	1 800
TOTAL GENERAL		69 583	219 347	215 047

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

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	1 905			1 905
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	28 483	1 813		30 296
Installations, agencements divers	22 027	471		22 497
Matériel de transport	80 341	28 078	38 323	70 096
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 957	921	15 910	14 968
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	160 808	31 283	54 234	137 858
TOTAL GENERAL	162 713	31 283	54 234	139 763

	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	1 813				
Installations, agencements divers	471				
Matériel de transport	28 078				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	921				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	31 283				
TOTAL GENERAL	31 283				

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 01/06/2020 au 31/05/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de 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 client				
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				
TOTAL Provisions				
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	3 719	3 270	3 719	3 270
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 719	3 270	3 719	3 270
TOTAL GENERAL	3 719	3 270	3 719	3 270
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		3 270	3 719	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - 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	200		200
Autres immobilisations financières	4 100		4 100
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	321 217	321 217	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	3 478	3 478	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	42 990	42 990	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	14 475	14 475	
TOTAL GENERAL	386 459	382 159	4 300
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 000		
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	45 565	23 136	22 429	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	353 941	353 941		
Personnel et comptes rattachés	121 128	121 128		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 434	67 434		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	19 887	19 887		
- T.V.A.	41 930	41 930		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 566	6 566		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	5 797	5 797		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	662 247	639 818	22 429	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 039			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

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	3 478
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 478

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	70
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 329
Dettes fiscales et sociales	131 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 797
TOTAL	138 977

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 475	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 475	

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:

ANNEXE

Période du 01/06/2020 au 31/05/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		24 935	24 935
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		18 701	18 701
- Dotations de l'exercice		6 234	6 234
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		18 714	18 714
- Exercice		6 227	6 227
TOTAL		24 941	24 941
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		249	249
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		249	249
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - 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.

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés		
Ouvriers	11	
TOTAL	18	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		27 507	
TOTAL		27 507	

Commentaires:

A2CS

SAS au capital de 100 000,00 Euros
Siège social : 4 rue Moimont - 95470 SAINT-WITZ
R.C.S : Pontoise 442 238 986

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 12/08/2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/05/2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter un **bénéfice** de 117 156,65 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 27 156,65 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 90 000,00 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>	
31/05/2021			90 000,00 €

Pour copie certifiée conforme

Le Président

