

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00005

Numéro SIREN : 440 467 538

Nom ou dénomination : A2D

Ce dépôt a été enregistré le 18/05/2022 sous le numéro de dépôt 2164

CABINET TILLY & GUERIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS A2D

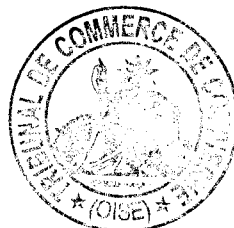
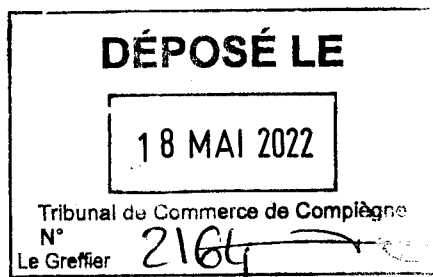
Village entreprise
Avenue du Parc

60400 PASSEL

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 4669B

Siret : 44046753800037



CERTIFIÉ CONFORME

Siège Social : **HOLDIPARC 2 - Rue Jean Monnet - BP 40852 - 60208 COMPIEGNE Cedex**

Tel. 03 44 23 30 69 - Fax 03 44 23 48 60

e-mail : compiègne@cabinet-tilly.com

Bureau Secondaire : **Zone Economique J-L Girault - 6bis Rue Marcel Rinn - 60350 BERNEUIL SUR AISNE**

Tel. 03 44 86 25 33 - e-mail : berneuil@cabinet-tilly.com

SARL au capital de 60 000 euros - Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables - Région d'Amiens
RCS Compiègne B 402 901 110 - SIRET 402 901 110 0054 - APE 6920 Z

SOMMAIRE

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Compte de Résultat	7
Annexe Comptable	8

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21		% de	Valeurs au 31/12/20		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			0.94			2.00
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	67 187	59 260		7 927	11 673	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			0.78			0.92
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	10 583	8 693		1 890		
Autres immobilisations corporelles	33 189	28 523		4 666	5 356	
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						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	110 959	96 477		14 482	17 029	2.92
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			19.60			16.52
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	164 791			164 791	96 434	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			42.29			46.72
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	343 840	606		343 234	263 395	
Autres créances (3)	12 299			12 299	9 357	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	293 203			293 203	169 683	29.06
Charges constatées d'avance (3)	12 718			12 718	27 947	4.79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	826 851	606		826 245	566 816	97.08
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	937 809	97 083		840 726	583 845	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

VF

BILAN PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
Capital (dont versé : 0)	38 500	4.58	38 500	6.59
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		30.40		32.67
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	251 710		186 912	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	180 422	21.46	110 998	19.01
SITUATION NETTE	474 482	56.44	340 260	58.28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	474 482	56.44	340 260	58.28

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)	344	0.04	312	0.05
Emprunts et dettes financières diverses (3)	123 245	14.66	90 862	15.56
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	41 801	4.97	50 726	8.69
Dettes fiscales et sociales	198 279	23.58	100 333	17.18
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			1 055	0.18
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 576	0.31	297	0.05

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

840 726 100 583 845 100

(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

366 244

243 586

MF

Annexe Comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 31/12/2021 dont le total est de 840 726.23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 180 422.06 Euros.

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

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 31/12/2021 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 :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériels et outillages industriels	de 1 à 5 ans
- Marques	3 ans
- Agencet et aménagt divers	de 5 à 8 ans
- Matériel de bureau et infor	de 1 à 5 ans
- Mobilier	7 ans
- Logiciel	de 1 à 5 ans
- Matériel de transport	de 1 à 2 ans

STOCKS

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

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 A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	67 187			
	Terrains						
		Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			8 333		2 250	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		5 964		1 650	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		25 575			
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL		39 872		3 900
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
			TOTAL				
			TOTAL GENERAL	107 059		3 900	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			67 187	
	Terrains						
		Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					10 583	
		Inst. gal. agen. amé. divers				7 614	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				25 575	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL			43 772	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL				
			TOTAL GENERAL			110 959	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	55 514	3 747		59 260
TOTAL	55 514	3 747		59 260
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	8 333	360		8 693
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	5 033	277		5 310
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	21 150	2 063		23 213
Emballages récupérables divers				
TOTAL	34 516	2 700		37 217
TOTAL GENERAL	90 030	6 447		96 477

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs 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
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Primes de remboursement des obligations

CRÉDIT-BAIL

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	35 323	22 940	7 064	5 319
Immobilisations en cours				
TOTAL	35 323	22 940	7 064	5 319

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		29 165	12 656	41 821
Immobilisations en cours				
TOTAL		29 165	12 656	41 821

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	2 124			2 124	388			388
Immobilisations en cours								
TOTAL	2 124			2 124	388			388

ACTIF CIRCULANT

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	727	727	
	Autres créances clients	343 113	343 113	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 595	2 595	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 783	3 783	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	600	600	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 321	5 321	
	Charges constatées d'avance	12 718	12 718	
	TOTAUX	368 857	368 857	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 718
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 718

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 660
Disponibilités	
TOTAL	5 660

CAPITAUX PROPRES

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 850.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 850.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	344	344		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	41 801	41 801		
Personnel & comptes rattachés	50 478	50 478		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 367	43 367		
Etat & Impôts sur les bénéfices	62 645	62 645		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	32 010	32 010		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 778	9 778		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	123 245	123 245		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 576	2 576		
TOTAUX	366 244	366 244		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	121 875			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 576
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 576

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	344
Emprunts et dettes financières divers	1 370
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 133
Dettes fiscales et sociales	45 204
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	50 051

" A2D "

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.500 €

Siège social : Village d'Entreprises

Avenue du Parc

60400 PASSEL

440 467 538 R.C.S. Compiègne

DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES DU 10 MAI 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Les Associés, sur proposition du Président, décident d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- Bénéfice	180.422,06 €
- Au poste Autres Réserves	60.302,06 €

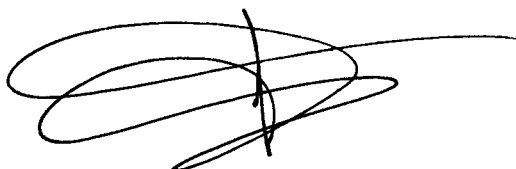
LE SOLDE, soit	120.120,00 €
	=====

est distribué aux Associés, à titre de dividende et au prorata de leurs droits.

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**Le Président
Mr Michel FLAMENT**



" A2D "

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.500 €

Siège social : Village d'Entreprises

Avenue du Parc

60400 PASSEL

440 467 538 R.C.S. Compiègne

DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES DU 10 MAI 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

- RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT ADOPTEE -

Les Associés, sur proposition du Président, décident d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- Bénéfice	180.422,06 €
- Au poste Autres Réserves	60.302,06 €

LE SOLDE, soit	120.120,00 €
	=====

est distribué aux Associés, à titre de dividende et au prorata de leurs droits.

☐ ☐ ☐

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL
Le Président
Mr Michel FLAMENT

