

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

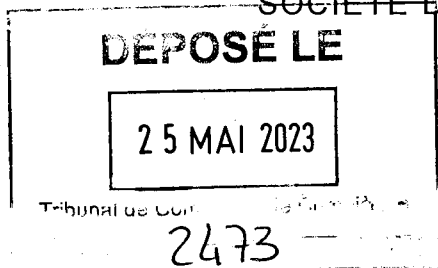
Numéro SIREN : 440 467 538

Nom ou dénomination : A2D

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2023 sous le numéro de dépôt 2473

CABINET TILLY & GUERIN

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE



SAS A2D

Village entreprise

Avenue du Parc

60400 PASSEL

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 4669B

Siret : 44046753800037

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

Tel. 03 44 23 30 69

e-mail : compiégne@cabinet-tilly.com

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

Tel. 03 44 86 25 33

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

SOMMAIRE

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			0.70		0.94
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	68 082	61 580		7 927	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			1.21		0.78
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	10 583	9 443		1 890	
Autres immobilisations corporelles	38 890	28 842		4 666	
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	117 555	99 864	1.91	14 482	1.72
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			21.59		19.60
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	199 757			164 791	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			40.57		42.29
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	352 441	1 848		343 234	
Autres créances (3)	24 800			12 299	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	319 658		34.54	293 203	34.87
Charges constatées d'avance (3)	12 850		1.39	12 718	1.51
TOTAL ACTIF CIRCULANT	909 506	1 848	98.09	826 245	98.28
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 027 062	101 712	925 349	840 726	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

HE

BILAN PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
Capital (dont versé : 0)	38 500	4.16	38 500	4.58
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34.13		30.40
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	312 012		251 710	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	139 342	15.06	180 422	21.46
SITUATION NETTE	493 703	53.35	474 482	56.44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	493 703	53.35	474 482	56.44

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)	359	0.04	344	0.04
Emprunts et dettes financières diverses (3)	209 717	22.66	123 245	14.66
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	64 763	7.00	41 801	4.97
Dettes fiscales et sociales	152 645	16.50	198 279	23.58
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	734	0.08		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 428	0.37	2 576	0.31

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

925 349 100 840 726 100

(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

431 646

366 244

MF

Annexe Comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 dont le total est de 925 349.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 341.71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 31/12/2022 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,

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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		895
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 583		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		7 614		
	Autres immos corporelles				388
	Matériel de transport				9 535
	Matériel de bureau & mobilier informatique		25 575		
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	43 772		9 923
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	110 959		10 818

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			68 082	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		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			388	
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 222	30 888	
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERE	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		4 222	49 473	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL		4 222	117 555	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	59 260	2 319		61 580
TOTAL	59 260	2 319		61 580
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	8 693	750		9 443
Inst. générales agencem. amén.	5 310	443		5 753
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport		302		302
Mat. bureau et informatiq., mob.	23 213	3 795	4 222	22 787
Emballages récupérables divers				
TOTAL	37 217	5 290	4 222	38 285
TOTAL GENERAL	96 477	7 609	4 222	99 864

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							
Sur sol propre							
Constr.							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp.							
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 a la fin de l'exercice
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

CRÉDIT-BAIL

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	58 926	19 447	9 477	30 002
Immobilisations en cours				
TOTAL	58 926	19 447	9 477	30 002

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	41 908	6 197	48 105
Immobilisations en cours			
TOTAL	41 908	6 197	48 105

	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.	6 982	23 856		30 839	623			623
Immobilisations en cours								
TOTAL	6 982	23 856		30 839	623			623

ACTIF CIRCULANT

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			
	Clients douteux ou litigieux	2 039	2 039	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	350 403	350 403	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41	41	
	Impôts sur les bénéfices	15 832	15 832	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	6 087	6 087	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 840	2 840	
	Charges constatées d'avance	12 850	12 850	
TOTAUX		390 092	390 092	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 850
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 850

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	314
Autres créances	1 137
Disponibilités	
TOTAL	1 451

CAPITAUX PROPRES

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	359	359		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	64 763	64 763		
Personnel & comptes rattachés	58 744	58 744		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	45 121	45 121		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	35 334	35 334		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 446	13 446		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	209 717	209 717		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	734	734		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 428	3 428		
TOTAUX	431 646	431 646		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 428
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 428

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	359
Emprunts et dettes financières divers	4 019
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 967
Dettes fiscales et sociales	55 276
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	658
TOTAL DES CHARGES À PAYER	81 279

" 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 2 MAI 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

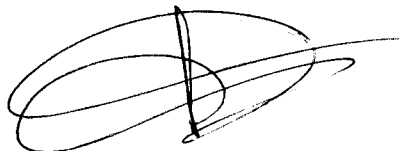
- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Les Associés, sur proposition du Président, décident de reporter à nouveau le bénéfice de l'exercice soit 139.341,71 €.

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**Le Président
Mr Michel FLAMENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

" 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 2 MAI 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

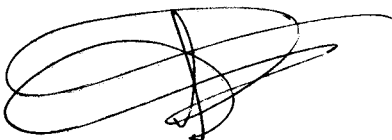
- RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT ADOPTEE -

Les Associés, sur proposition du Président, décident de reporter à nouveau le bénéfice de l'exercice soit 139.341,71 €.

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**Le Président
Mr Michel FLAMENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, representing the signature of Michel Flament.

