

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 19409 Numéro SIREN : 482 623 774 Nom ou dénomination : A2CS
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2024 sous le numéro de dépôt 12868

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 633	5 633		425
	Fonds commercial (1)	99 340		99 340	99 340
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	185 381	144 307	41 074	56 460
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	100
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 572		29 572	27 000
TOTAL (II)		320 041	149 940	170 101	183 340
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	800 187		800 187	969 555
	Autres créances	13 964		13 964	212 690
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	53 939		53 939	53 939
	DISPONIBILITES	378 832		378 832	631 657
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 212		9 212	15 170
	TOTAL (III)	1 256 134		1 256 134	1 883 011
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 576 175	149 940	1 426 235	2 066 351

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

29 572

27 000

(3) dont créances à plus d'un an

autre auteur
le 09/09/2022

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	591 738	565 858
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	369 520	315 880
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 071 258	991 738
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	646	1 160
	Emprunts et dettes financières divers (3)	35 706	572 164
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 661	21 637
	Dettes fiscales et sociales	260 068	479 651
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 896	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	354 977	1 074 612
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 426 235	2 066 351
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		369 519,89	315 880,40
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		354 977	1 074 612
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		646	1 160
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	30/09/2022	30/09/2021
				12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 145 476		2 145 476	2 015 421
	Montant net du chiffre d'affaires	2 145 476		2 145 476	2 015 421
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			4	13 848
	Total des produits d'exploitation (1)			2 145 480	2 029 273
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			825 720	513 157
	Impôts, taxes et versements assimilés			23 933	22 513
	Salaires et traitements			548 648	662 863
	Charges sociales du personnel			228 232	196 473
	Cotisations personnelles de l'exploitant				190 976
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			19 787	23 956
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 535	2
	Total des charges d'exploitation (2)			1 647 855	1 609 941
	RES ULTAT D'EXPLOITATION			497 626	419 333

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		497 626	419 333
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	543	1 055 16 897
	Total des produits financiers	543	17 953
	CHARGES FINANCIÈRES Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 380	
		1 380	
		(837)	17 953
	RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		496 789	437 285
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		999
	Total des produits exceptionnels		999
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		999
	Total des charges exceptionnelles		999
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		127 269	121 405
TOTAL DES PRODUITS		2 146 024	2 048 225
TOTAL DES CHARGES		1 776 504	1 732 345
RESULTAT DE L'EXERCICE		369 520	315 880
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 380	16 427

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés selon les normes définies par ANC 2014-03 homologué le 8 septembre 2014, entré en vigueur le 16 octobre 2014 et s'appliquant aux exercices clos à compter du 16 octobre 2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases:

- 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 426 235** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 146 024** euros et un total **charges** de **1 776 504** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **369 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le bilan, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	104 973				104 973
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	104 973				104 973

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	89 803				89 803
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	99 060		3 976	7 458	95 578
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	188 863		3 976	7 458	185 381

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	100				100
	Autres titres immobilisés	15				15
	Prêts et autres immobilisations financières	27 000		2 572		29 572
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27 115		2 572		29 687

TOTAL	320 951		6 548		7 458	320 041
--------------	----------------	--	--------------	--	--------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 208	425		5 633
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 208	425		5 633
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	53 925	7 757		61 682
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	78 478	11 606	7 458	82 625
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 403	19 362	7 458	144 307
TOTAL		137 611	19 787	7 458	149 940

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 572	29 572	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	800 187	800 187	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 964	6 964	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 000	7 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	9 212	9 212	
TOTAL DES CREANCES		852 935	852 935	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	646	646		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 661	56 661		
	Personnel et comptes rattachés	14 294	14 294		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 380	86 380		
	Impôts sur les bénéfices	20 759	20 759		
	Taxes sur la valeur ajoutée	136 415	136 415		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 220	2 220		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	35 706	35 706		
	Autres dettes	1 896	1 896		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		354 977	354 977		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

NEANT



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Total des Charges à payer		28 501
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>FRAIS & AGIOS A PAYER</i>	646	646
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS</i>	1 379	1 379
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT. A RECEVOIR</i>	3 965	3 965
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES DU PERSONNEL</i> <i>CHARGES SOC. S/CONGES PAYES</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	13 060 5 485 1 746 2 220	22 511



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA		9 212	9 212
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 212

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

A

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00



A 2 C S
Société par action simplifiée
Au capital souscrit de 100.000 €
Siège social : 60, Avenue de La Bourdonnais – 75007 PARIS
482 623 774 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE EN DATE DU 25 JANVIER 2023**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, décide d'affecter bénéfice comptable de l'exercice, soit la somme de 369 520 euros de la façon suivante :

- Autres réserves avant affectation	591.738 €
- Bénéfice de l'exercice	369 520 €
- Bénéfice distribuable	369 520 €
- Affectation en autres réserves	49.520 €
- Distribution aux associés	320.000 €

- Report à nouveau après affectation	0 €
- Autres réserves après affectation	641.258 €

Il est prélevé obligatoirement sur les dividendes distribués aux personnes physiques 17,2% des dividendes mis en distributions au titre des cotisations sociales sauf pour le gérant.

Les associés personnes physiques fiscalement domiciliées en France ont été informés de l'obligation d'assujettir ces revenus à un prélèvement de 12,8 % à titre d'acompte d'impôt sur le revenu, sauf renonciation spécifique.

Les associés constatent des distributions de dividendes au cours des trois exercices précédents.

- sur l'exercice 2019 de 100.000 euros,
- sur l'exercice 2020 de 0 euros,
- sur l'exercice 2021 de 290.000 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



