

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 80462 Numéro SIREN : 432 157 261 Nom ou dénomination : A2B CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2024 sous le numéro de dépôt 1484

le 22 FEV. 2024

sous le n° R 1484

Désignation de l'entreprise	A2B CONSEIL			Néant *			
Adresse de l'entreprise	18 Rue BUFFON			21200	BEAUNE		
SIRET	4 3 2 1 5 7 2 6 1 0 0 0 3 8						
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2			
			Exercice N clos le		31/08/2022		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé			TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	561 574	AG	352 219	209 354
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	450 917	AK		450 917
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	619 816	AU	329 254	290 562
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CV		
		Autres participations	CU		CA		
		Créances rattachées à des participations	BB		BE		
		Autres titres immobilisés	BD		BF		
		Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH		BI			
TOTAL (II)			BJ	1 632 306	BK	681 473	950 833
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	26 528	BU		26 528
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	26 112	BW		26 112
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	310 741	BY	3 825	306 916
		Autres créances (3)	BZ	363 654	CA		363 654
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
COMPTES DE REGULARISATION	DIVERS	Disponibilités	CF	44 686	CG		44 686
		Charges constatées d'avances (3) *	CH	50 787	CI		50 787
	TOTAL (III)		CJ	822 507	CK	3 825	818 682
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	2 454 813	1A	685 298	1 769 515
Renvois: (1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	4 590
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A2B CONSEIL				Néant *		
							Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :8.100.)					DA	8 100	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC		
	Réserve légale (3)					DD	810	
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE		
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ	)	DG	34 515
	Report à nouveau					DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)					DI	6 238	
	Subventions d'investissement					DJ		
	Provisions réglementées *					DK		
	TOTAL (I)					DL	49 663	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM	
Avances conditionnées					DN			
TOTAL (II)					DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP		
	Provisions pour charges					DQ		
	TOTAL (III)					DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS		
	Autres emprunts obligatoires					DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU	266 808	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	664 242	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	583 080	
	Dettes fiscales et sociales					DY	79 092	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ	125 503	
	Autres dettes					EA	1 126	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB		
TOTAL (IV)					EC	1 719 852		
Écart de conversion passif *					TOTAL (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)					EE	1 769 515		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
			- Écart de réévaluation libre			1D		
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	1 508 966	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A2B CONSEIL

Annexe des Comptes de l'exercice close 31/08/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022, dont le total est de 1 769 515€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 6 238€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le fonds commercial est composé des éléments suivants :

En l'absence d'amortissement du fonds de commerce (avant 2016), un test de dépréciation annuel est réalisé.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Reévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Fond Commercial	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	558 724	-	582 491	-	-	1 012 491
Total Immobilisations Incorporelles (I)	558 724	-	582 491	-	-	1 012 491
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	26 451	-	-	-	-	26 451
Matériel de transport	10 515	-	32 714	-	-	43 229
Matériel de bureau et informatique, mobilier	407 197	-	142 938	-	-	550 136
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	444 163	-	175 653	-	-	619 816
Total Général (I + II)	1 002 887	-	758 144	-	-	1 632 306

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Reévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	-	-	-	-	-	-

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	291 520	60 699	-	352 219
Corporelles	256 721	72 533	-	329 254
TOTAL	548 241	133 232	-	681 473

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles		-	-	-
Corporelles		-	-	-
Financières		-	-	-
TOTAL		-	-	-

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours		-	-	-
Clients et comptes rattachés	4 508	167	850	3 825
Autres Actifs		-	-	-
TOTAL	4 508	167	850	3 825

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode (FIFO / CUMP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

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 faites des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	128 229
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	189 838
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	583
	Divers	-
Total		318 650

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		4 590	-	4 590
Autres créances clients		306 151	306 151	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	166 065	166 065	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	583	583	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		197 005	197 005	-
Charges constatées d'avance		50 787	50 787	-
Totaux		725 181	720 591	4 590

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	44 686	115 722
Total	44 686	115 722

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	8 100				8 100
Réserve légale	810				810
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	58 743				34 515
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-24 228				6 238

Le capital est composé de 450 parts sociales de 18 € de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Provisions pour Risques et Charges :

PROVISIONS	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	6 559	-	6 559	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immos	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAUX	6 559	-	6 559	-

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	266 808	55 922	210 886	-
Emprunts et dettes financières divers	2 658	2 658	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	583 080	583 080	-	-
Personnel et comptes rattachés	14 528	14 528	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	12 808	12 808	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	51 379	51 379	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	377	377	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 503	125 503	-	-
Groupe et associés	661 584	661 584	-	-
Autres dettes	1 126	1 126	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	1 719 852	1 508 966	210 886	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	7 873
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	184
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	8 816
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	46 987
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	6 655
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		70 515

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		181 586	-	181 586
Production	Biens	-	-	-
	Services	1 059 460	840	1 060 300
Chiffre d'affaires total		1 241 046	840	1 241 886

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-288 202			
Résultat Exceptionnel	299 000			
Total	10 798	-	-	-

Autres Informations :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 6 salariés.

Crédit-Bail :

		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances payées	Cumul antérieur				
	Redevances de l'exercice				
	Total				
Redevances restant à payer		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
Valeur Résiduelle		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
Coût Total Crédit-Bail					

Engagement Retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Notes sur le compte de résultat :**Impôts sur les bénéfices - Intégration Fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2017, la société SARL CABINET CLEMENT & ASSOCIES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ANDRE LE GROUPE A.L.G.

Comptes consolidés

A partir de l'exercice ouvert à compter du 01/09/2019, la société fait partie du périmètre de consolidation d'ANDRE LE GROUPE. Les états financiers consolidés sont établis par la SAS ALG située au

18, rue Buffon - 21200 Beaune - Siren 517 220 364.

Abandon de Créances :

Un abandon de compte courant avec retour à meilleure fortune a été consenti par la SAS ANDRE LE GROUPE en date du 31.08.2022 pour un montant de 299 000 euros.

A2B CONSEIL
Société à responsabilité limitée au capital de 8 100 euros
Siège social : ZAC Porte de Beaune – 18 Rue Buffon – 21200 BEAUNE

432 157 261 RCS DIJON

(la « Société »)

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FEVRIER 2023**

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 6 237,76 euros de la manière suivante :

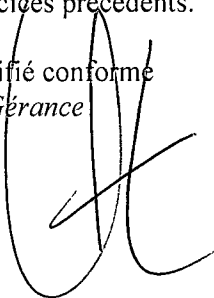
Bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 :

6 237,76 euros

Affecté en totalité au compte « autres réserves », s'élevant ainsi à 40 752,96 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



A2B CONSEIL
Société à responsabilité limitée au capital de 8 100 euros
Siège social : ZAC Porte de Beaune – 18 Rue Buffon – 21200 BEAUNE

432 157 261 RCS DIJON

(la « Société »)

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FEVRIER 2023**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 6 237,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 :

6 237,76 euros

Affecté en totalité au compte « autres réserves », s'élevant ainsi à 40 752,96 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

