

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00239

Numéro SIREN : 510 055 247

Nom ou dénomination : A2D FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2022 sous le numéro de dépôt 1534

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

A2D FINANCES
3 Boulevard CLEMENCEAU
67000 Strasbourg

V/REF :
N/REF : 2009 B 239 / 2022-B-1534

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 20/01/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2020.

Concernant la société

A2D FINANCES
Société à responsabilité limitée à associé unique
3 boulevard Clémenceau
67000 Strasbourg

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-1534 le 03/02/2022

R.C.S. STRASBOURG TJ 510 055 247 (2009 B 239)

Fait à STRASBOURG le 03/02/2022,

LE GREFFIER



COMPTES ANNUELS
31/12/2020

SAS A2D FINANCES

3 Boulevard Clemenceau
67000 STRASBOURG

Pour copie certifiée conforme à l'original

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		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				
	Fonds commercial (1)	400 000		400 000	400 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	73 214	58 295	14 919	117 026
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations financières	8 400		8 400	8 400
	TOTAL (II)	481 614	58 295	423 319	525 426
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	33 469		33 469	110 850
	Autres créances	52 579		52 579	16 412
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	953 986	43 935	910 051	788 011
	DISPONIBILITES	39 894		39 894	183 253
	Charges constatées d'avance	108 034		108 034	120 514
	TOTAL (III)	1 187 962	43 935	1 144 027	1 219 040
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 669 576	102 231	1 567 345	1 744 466

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	110 000	175 000
	Réserves réglementées	44 275	5 172
	Autres réserves		
	Report à nouveau	477	487
	Résultat de l'exercice	27 219	74 093
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		291 971	364 753
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	157 361	99 587
Total des provisions		157 361	99 587
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	566 783	362 099
	Emprunts et dettes financières divers	25 898	361 512
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 716	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 848	90 783
	Dettes fiscales et sociales	375 769	465 734
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 118 013	1 280 126
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 567 345	1 744 466
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 218,57	74 093,27
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		530 120	848 802
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		667	789

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 122 680		1 122 680	911 634
	Montant net du chiffre d'affaires	1 122 680		1 122 680	911 634
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				305
	Autres produits			8	75 265
	Total des produits d'exploitation (1)			1 122 688	987 204
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			636 778	349 257
	Impôts, taxes et versements assimilés			46 759	43 288
	Salaires et traitements			105 020	407 475
	Charges sociales du personnel			58 278	33 171
	Cotisations personnelles de l'exploitant			(18 615)	193 109
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 764	8 802
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 299	1 608
	Total des charges d'exploitation (2)			836 282	1 036 710
RESULTAT D'EXPLOITATION				286 406	(49 506)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		286 406	(49 506)
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	2 381 49 994	107 173 95 623 1 167
Total des produits financiers		52 375	203 963
CHARGES FINANCIERES	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	38 394 94 676 9 556 7 426	5 542 7 920 34 1 430
Total des charges financières		150 053	14 925
RESULTAT FINANCIER		(97 678)	189 038
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		188 728	139 532
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	45 377	121 113
Total des produits exceptionnels		45 377	121 113
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	298 96 763 57 774	1 808 24 900
Total des charges exceptionnelles		154 835	26 708
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(109 458)	94 405
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		14 580 37 471	75 085 84 759
TOTAL DES PRODUITS		1 220 439	1 312 280
TOTAL DES CHARGES		1 193 221	1 238 186
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 219	74 093

- (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

Annexe aux Comptes Annuels

Règles et Méthodes Comptables

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2020** dont le total est de **1 567 345** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **27 219** euros.

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

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

1. Evénements significatifs et faits caractéristiques

Conformément aux recommandations de l'ANC et aux dispositions du PCG (art. 810-1), l'évènement Covid-19 et ses conséquences sur la situation financière, le patrimoine et le résultat constituent un fait pertinent qui doit faire l'objet d'une information spécifique dans l'annexe. La société a pu constater que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise en 2020.

Aucun autre évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptables.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Le coût de production représente le coût d'achat des matières premières consommées augmenté des frais directs ou indirects de production.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont directement inscrits en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

2.2 Amortissement et dépréciation de l'actif

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue :

Postes	Durée
Fonds de commerce :	N/A
Installations, Agencement :	3 à 5 Ans
Matériel de bureau et informatique :	1 à 3 Ans
Mobilier :	6 à 10 Ans

2.3 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.

2.4 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

2.5 Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La continuité d'exploitation de la société n'est, à ce jour, pas compromise par l'épidémie de Covid-19.

3. Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation ou de présentation au cours de l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	400 000					400 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	400 000					400 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 439				3 290	2 149
	Matériel de transport	858					858
	Matériel de bureau, mobilier	173 024		1 420		104 237	70 206
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 321		1 420		107 527	73 214
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 400					8 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 400					8 400
TOTAL		587 721		1 420		107 527	481 614

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 475	215	3 290	399
Matériel de transport	352	286		638
Matériel de bureau, mobilier	58 469	6 263	7 474	57 258
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 296	6 764	10 764	58 295
TOTAL	62 296	6 764	10 764	58 295

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Montant des amortissem- ent à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 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	89 587 10 000	57 774		147 361 10 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	99 587	57 774		157 361
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	5 542	38 394		43 935
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 542	38 394		43 935
TOTAL GENERAL		105 129	(105 129)		201 296
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			38 394 57 774		
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

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 400		8 400
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	33 469	33 469	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86	86	
	Impôts sur les bénéfices	7 409	7 409	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 803	13 803	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	31 281	31 281	
	Charges constatées d'avances	108 034	108 034	
TOTAL DES CREANCES		202 482	194 082	8 400
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETIES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	667	667		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	566 116	30 939	425 996	109 181
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	96 848	96 848		
	Personnel et comptes rattachés	61 176	61 176		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	218 216	218 216		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	85 325	85 325		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 051	11 051		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 898	25 898		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETIES		1 065 297	530 120	425 996	109 181
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		139 093			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 044			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

31/12/2020**Engagements
financiers donnés****Engagements
financiers reçus****Effets escomptés non échus****Avals, cautions et garanties****Engagements de crédit-bail****Engagements en pensions, retraite et assimilés****Autres engagements****Total des engagements financiers (1)**

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000	10,00	40 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000		100 000

A2D FINANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 3 Boulevard Clémenceau
67000 STRASBOURG
RCS STRASBOURG 510 055 247

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 218,57 euros comme suit :

Origine du résultat :

Bénéfice de l'exercice	27 218,57 €
Report à nouveau	477,39 €
Réserve œuvre d'art	42 595,11 €
Réserves facultatives	70 000,00 €
Total	140 291,07 €

Affectation proposée :

Réserves facultatives	0,00 €
Report à nouveau	291,07 €
Distribution de dividendes	140 000,00 €
Total	140 291,07 €

Pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDES	AVEC ABATTEMENT DE 40 %	SANS ABATTEMENT
2019	100 000	NEANT	100 000
2018	10 000	10 000	NEANT
2017	10 000	10 000	NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Certifié conforme
