

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 06/03/2024 sous le numéro de dépôt 34298

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/09/2020
		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	5 208	425	1 791
	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	188 863	132 403	56 460	68 565
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	1 099
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	27 000		27 000	27 000
TOTAL (II)		320 951	137 611	183 340	197 810
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	969 555		969 555	362 915
	Autres créances	212 690		212 690	1 594 846
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	53 939		53 939	52 886
	DISPONIBILITES	631 657		631 657	816 968
	Charges constatées d'avance	15 170		15 170	14 942
	TOTAL (III)	1 883 011		1 883 011	2 842 557
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)		2 203 962	137 611	2 066 351	3 040 367

(1) dont droit au bail

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

27 000

27 000

(3) dont créances à plus d'un an

certifié conforme à l'original

[Signature]

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	565 858	1 838 346
	Report à nouveau		520 594
	Résultat de l'exercice	315 880	307 118
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	991 738	2 776 058
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)	1 160	851
	Emprunts et dettes financières divers (3)	572 164	31 272
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 637	6 356
	Dettes fiscales et sociales	479 651	225 830
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 074 612	264 309
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 066 351	3 040 367
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		315 880,40	307 117,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 074 612	264 309
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 160	851
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 987 741	27 680	2 015 421	1 756 785
	Montant net du chiffre d'affaires	1 987 741	27 680	2 015 421	1 756 785
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 848	293
	Autres produits			4	7
	Total des produits d'exploitation (1)			2 029 273	1 757 085
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			513 157	487 841
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 513	4 711
	Salaires et traitements			662 863	622 968
	Charges sociales du personnel			196 473	181 975
	Cotisations personnelles de l'exploitant			190 976	91 023
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			23 956	23 260
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	6
	Total des charges d'exploitation (2)			1 609 941	1 411 785
RESULTAT D'EXPLOITATION				419 333	345 300



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		419 333	345 300
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)	1 055	40 517
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 897	19 014
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		17 953	59 532
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		17 953	59 532
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		437 285	404 832
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	999	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		999	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	999	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		999	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		121 405	97 714
TOTAL DES PRODUITS		2 048 225	1 816 617
TOTAL DES CHARGES		1 732 345	1 509 499
RESULTAT DE L'EXERCICE		315 880	307 118

- (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

16 427

19 014

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 **2 066 351** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 048 225** euros et un total **charges** de **1 732 345** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **315 880** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

Il a une durée de **12 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 30/09/2021
	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. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	89 803				89 803
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	93 049	10 485		4 474	99 060
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 852	10 485		4 474	188 863

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 099			999	100
	Autres titres immobilisés	15				15
	Prêts et autres immobilisations financières	27 000				27 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28 114			999	27 115

TOTAL	315 939	10 485		5 473	320 951
--------------	----------------	---------------	--	--------------	----------------

--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 842	1 366		5 208
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 842	1 366		5 208
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 169	7 757		53 925
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	68 118	14 834	4 474	78 478
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 287	22 590	4 474	132 403
TOTAL		118 129	23 956	4 474	137 611

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	30/09/2021
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				
	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

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	27 000	27 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	969 555	969 555	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 767	15 767	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 501	4 501	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	187 476	187 476	
	Débiteurs divers	4 945	4 945	
	Charges constatées d'avances	15 170	15 170	
TOTAL DES CREANCES		1 224 415	1 224 415	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	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)	1 160	1 160		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	21 637	21 637		
	Personnel et comptes rattachés	21 520	21 520		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	228 735	228 735		
	Impôts sur les bénéfices	33 554	33 554		
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 842	195 842		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	572 164	572 164		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 074 612	1 074 612		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		571 695			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		28 388
Autres créances		28 388
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>15 767</i>	
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>12 621</i>	



Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Charges à payer		182 487
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>FRAIS & AGIOS A PAYER</i>	<i>1 160</i>	1 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT. A RECEVOIR</i>	<i>480</i>	480
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES DU PERSONNEL</i> <i>CHARGES SOC. S/CONGES PAYES</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>20 608</i> <i>8 656</i> <i>151 583</i>	180 847



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA		15 170	15 170
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 170



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2021

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 5 JANVIER 2022**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, décide d'affecter bénéfice comptable de l'exercice, soit la somme de 315.880 euros de la façon suivante :

- Autres réserves avant affectation	565.857,72 €
- Bénéfice de l'exercice	315.880,40 €
- Report à nouveau	0 €
- Bénéfice distribuable	315.880,40 €
- Affectation en autres réserves	25.880,40 €
- Distribution aux associés	290.000,00 €
- Report à nouveau après affectation	0 €
- Autres réserves après affectation	591.738,12 €

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 2018 de 100.000 euros,
- sur l'exercice 2019 de 100.000 euros,
- sur l'exercice 2020 de 0 euros.

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

Certifié conforme par la Présidente A2CS Conseil
Représentée par Monsieur Claude Aüsset

