

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 22/04/2024 sous le numéro de dépôt 2337

CABINET TILLY & GUERIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS A2D

Village entreprise
Avenue du Parc

60400 PASSEL

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4669B

Siret : 44046753800037



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

Siège Social : **HOLDIPARC 2 - Rue Jean Monnet - BP 40852 - 60208 COMPIEGNE Cedex**
Tel. 03 44 23 30 69

e-mail : compiegne@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

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				0.42			0.70
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	66 282	62 129	4 153		6 502		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				1.12			1.21
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages	12 926	10 293	2 632		1 140		
Autres immobilisations corporelles	29 987	24 098	5 889		10 049		
Immobilisations corporelles en cours	2 632		2 632				
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	111 826	96 520	15 306	1.53	17 691	1.91	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				21.95			21.59
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	219 267		219 267		199 757		
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				34.45			40.57
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	319 242	1 848	317 394		350 593		
Autres créances (3)	26 805		26 805		24 800		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	407 699		407 699	40.81	319 658	34.54	
Charges constatées d'avance (3)	12 629		12 629	1.26	12 850	1.39	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	985 642	1 848	983 794	98.47	907 658	98.09	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 097 468	98 368	999 100	100	925 349	100	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

PK

BILAN PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	38 500	3.85	38 500	4.16
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		31.61		34.13
Réserve légale	3 850		3 850	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	312 012		312 012	
Report à nouveau	139 342	13.95		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	78 736	7.88	139 342	15.06
SITUATION NETTE	572 439	57.30	493 703	53.35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	572 439	57.30	493 703	53.35
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)	324	0.03	359	0.04
Emprunts et dettes financières diverses (3)	218 539	21.87	209 717	22.66
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	76 614	7.67	64 763	7.00
Dettes fiscales et sociales	129 373	12.95	152 645	16.50
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	638	0.06	734	0.08
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 173	0.12	3 428	0.37
TOTAL DETTES	426 661	42.70	431 646	46.65
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	999 100	100	925 349	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

426 661

431 646

ME

Annexe Comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 999 099.91 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 78 735.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 31/12/2023 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	68 082		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 583		2 343
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	7 614		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	388		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	30 888		723
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				2 632
	Avances et acomptes				
		TOTAL	49 473		5 698
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	117 555		5 698

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
					par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				1 800	66 282	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						12 926	
		Inst. gal. agen. amé. divers					7 614	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					388	
		Mat. bureau, inform., mobilier				9 627	21 985	
		Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						2 632	
	Avances et acomptes							
	TOTAL					9 627	45 544	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
	TOTAL							
	TOTAL GENERAL					11 427	111 826	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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		61 580	2 349	1 800	62 129
TOTAL		61 580	2 349	1 800	62 129
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		9 443	850		10 293
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	5 753	443		6 196
	Matériel de transport	302	86		388
	Mat. bureau et informatiq., mob.	22 787	4 354	9 627	17 514
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		38 285	5 733	9 627	34 391
TOTAL GENERAL		99 864	8 082	11 427	96 520

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

CRÉDIT-BAIL

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	23 603	2 413	4 721	16 469
Immobilisations en cours				
TOTAL	23 603	2 413	4 721	16 469

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	4 073	6 982	11 055
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 073	6 982	11 055

	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	16 874		23 856		236		236
Immobilisations en cours								
TOTAL	6 982	16 874		23 856		236		236

ACTIF CIRCULANT

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 039	2 039	
	Autres créances clients	317 204	317 204	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	20 202	20 202	
	Etat & autres	4 495	4 495	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 109	2 109	
	Charges constatées d'avance	12 629	12 629	
	TOTAUX	358 676	358 676	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) 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 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 629
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 629

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	12 486
Autres créances	475
Disponibilités	
TOTAL	12 961

CAPITAUX PROPRES

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	324	324		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	76 614	76 614		
Personnel & comptes rattachés	48 159	48 159		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 514	55 514		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	11 429	11 429		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 272	14 272		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	218 539	218 539		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	638	638		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 173	1 173		
TOTAUX	426 661	426 661		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	206 942			

Renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS A2D

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 173
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 173

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	324
Emprunts et dettes financières divers	11 598
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 803
Dettes fiscales et sociales	51 415
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	345
TOTAL DES CHARGES À PAYER	70 484

" 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 5 AVRIL 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE -

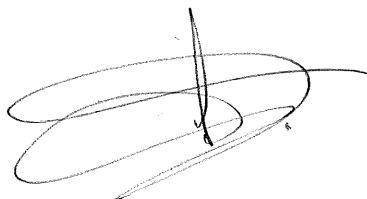
Les Associés, sur proposition du Président, décident de distribuer aux Associés le bénéfice de l'exercice soit 78.735,84 €, à titre de dividendes et au prorata de leurs droits.

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président

Mr Michel FLAMENT



" 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 5 AVRIL 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Les Associés, sur proposition du Président, décident de distribuer aux Associés le bénéfice de l'exercice soit 78.735,84 €, à titre de dividendes et au prorata de leurs droits.

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président

Mr Michel FLAMENT

