

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/08/2024 - 14324 - 2020 B 00098 - 880 712 112 - A2P

SOCIETE A2P

S.A.S. AU CAPITAL DE 250 000 €

SIÈGE SOCIAL : 1 ALLÉE DES GROUAS – ACTIPARC LES FONTENELLES

BRISSAC-QUINCÉ – 49320 BRISSAC LOIRE AUBANCE

REGISTRE DE COMMERCE D'ANGERS 880 712 112

ARRIVÉ AU GREFFE DE
LE 26 JUL. 2024

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

EXTRAIT DU PV DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 JUIN 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 200 328,62 €

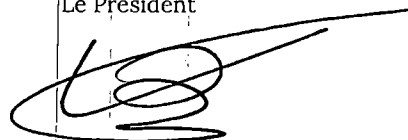
- Au compte de report à nouveau, la totalité, soit : 200 328,62 €

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., qu'aucun dividende n'a été versé depuis la constitution de la société.

Certifié conforme

Le 28/6/2024

Le Président



POUR LE GREFFE

SAS A2P

1 ALLEE DES GROUAS

49320 BRISSAC-QUINCE

Exercice du : 01/01/2023 au 31/12/2023

^RÉTATS FINANCIERS



SARECO

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

83, boulevard Saint-Michel - 49100 Angers - Tél. 02 41 34 87 21 - Télécopie 02 41 34 71 64 - E-mail : angers@cabinetsareco.fr
92, boulevard Gustave Richard - 49300 CHOLET - Tél. 02 41 65 47 76 - Télécopie 02 41 58 68 49 - E-mail : cholet@cabinetsareco.fr
4, avenue du Général de Gaulle - 49400 Saumur - Tél. 02 41 53 69 60 - Télécopie 02 41 53 69 78 - E-mail : saumur@cabinetsareco.fr
Rue des Sassafras - 2, allée des Vieux Tilleuls - 44300 Nantes - Tél. 02 28 23 57 72 - Télécopie 02 28 23 59 41 - E-mail : nantes@cabinetsareco.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre d'Angers - R.C Angers 305 815 896
Société Anonyme au Capital de 207.920 euros - Siège Social : 83, Bd Saint-Michel 49100 Angers
N° TVA Intracommunautaire : 693 058 15 896
Membre du GROUPE ESSOR

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan	1
Compte de résultat	2
Annexes	3
Règles et méthodes comptables	4
Immobilisations - Amortissements	5
Provisions	6
Créances et Dettes	7
Charges à payer	8
Charges à répartir + Capital social	9
Tableau des filiales et participations 1	10

POUR LE GREFFE

Bilan

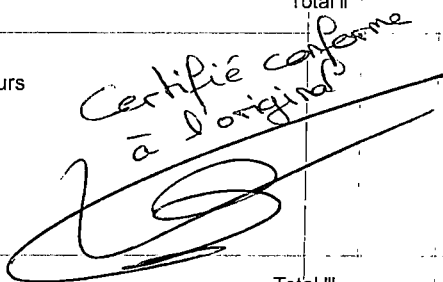
Actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 792	2 188	603	1 162
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	1 599 734		1 599 734	1 599 734
	Total I	1 602 526	2 188	1 600 337	1 600 896
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	205 000		205 000	205 000
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	25 840		25 840	18 671
	Charges constatées d'avance	13 921		13 921	17 401
	Total II	244 761		244 761	241 072
	Total général I + II	1 847 287	2 188	1 845 098	1 841 968

Passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	250 000	250 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	25 000	19 508
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	564 577	370 637
	RESULTAT DE L'EXERCICE	200 329	199 433
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	1 039 906	839 577
	Provisions pour risques et charges		
	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	802 571	1 000 497
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *		
	Dettes fiscales et sociales	1 607	944
	Comptes courants d'associés		
	Autres dettes	1 014	950
	Produits constatés d'avance		
	Total III	805 192	1 002 391
	Total général I+II+III	1 845 098	1 841 968

Certifié conforme à l'original



- (1) Dont immobilisations financières - 1 an
 (2) Dont créances à plus d'un an
 (3) Dont comptes courants associés débiteurs

- (4) Dont dettes à plus d'un an
 Coût de revient des immobilisations acquises
 Prix de vente hors TVA des immob. cédées

600 942

POUR LE GREFFE

Compte de Résultat

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		8 000	8 000
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits			
Total des produits d'exploitation		8 000	8 000
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		2 900	2 831
Impôts, taxes et versements assimilés		142	
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations		4 038	4 038
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	
Total des charges d'exploitation		7 081	6 870
RESULTAT D'EXPLOITATION		919	1 130
Produits financiers		205 000	205 000
Produits exceptionnels			
Charges financières		4 605	5 697
Charges exceptionnelles			148
Impôts sur les bénéfices		985	852
BENEFICE ou PERTE		200 329	199 433
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		985	
Réintégrations diverses		10 250	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			205 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		6 564	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		6 564	

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 845 098 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 213 000 euros** et un total **charges de 12 671 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 200 329 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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) ou à leur coût de production.

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

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 tableau de financement, 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.

POUR LE GREFFE

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 792			2 792
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 599 734			1 599 734
TOTAL GENERAL	1 602 526			1 602 526

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 630	558		2 188
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	1 630	558		2 188

POUR LE GREFFE

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES						
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.						

POUR LE GREFFE

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	205 000	205 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	205 000	205 000	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	802 571	201 630	600 942	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	985	985		
	Taxes sur la valeur ajoutée	622	622		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 014	1 014		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	805 192	204 251	600 942	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		197 052			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

POUR LE GREFFE

Charges à payer

31/12/2023		
Total des Charges à payer		4 508
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS	3 494	3 494
Autres dettes CHARGES DIVERSES A PAYER	1 014	1 014

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices	17 401		3 480	13 921
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts	17 401		3 480	13 921
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	100,0000	250 000,00

POUR LE GREFFE

Filiales et participations

1/0

31/12/2023

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)Valeur comptable des titres détenus
Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS VALTEX - 667180467

38 112

1 276 432

100,00

1 599 734

1 599 734

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS VALTEX - 667180467

5 725 184

292 361

205 000

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Certifiée conforme
à l'originalMme Aude PARIX
LIVENAIS
Présidente