

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEAUVAIS - 6001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/08/2025 - 3879 - 2010 B 00297 - 522 895 804 - A2C DISTRIBUTION

A2C DISTRIBUTION

ROUTE DEPARTEMENTAL N°981

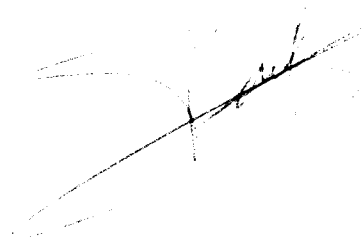
60590 TRIE-CHATEAU

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

"Céline Lefebvre Le Président"



Désignation de l'entreprise :		A2C DISTRIBUTION												1 2										
Adresse de l'entreprise		ROUTE DEPARTEMENTAL N° 981 60590 TRIE-CHATEAU												Durée de l'exercice précédent *		1 2								
Numéro SIRET *		5 2 2 8 9 5 8 0 4 0 0 0 1 4												Néant ☐ *										
														Exercice clos le		3 1 0 3 2 0 2 4								
														Brut		Amortissements, provisions		Net						
														1		2		3						
Capital souscrit non appelé		(I) AA																						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB											AC										
		Frais de développement *	CX											CQ										
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	49 227										AG	49 227									
		Fonds commercial (1)	AH											AI										
		Autres immobilisations incorporelles	AJ											AK										
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL											AM										
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN											AO										
		Constructions	AP											AQ										
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	34 486										AS	34 486									
		Autres immobilisations corporelles	AT	261 418										AU	183 364 78 054									
		Immobilisations en cours	AV											AW										
		Avances et acomptes	AX											AY										
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES 2	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS											CT										
		Autres participations	CU											CV										
		Créances rattachées à des participations	BB											BC										
		Autres titres immobilisés	BD											BE										
		Prêts	BF											BG										
		Autres immobilisations financières *	BH	18 790										BI	18 790									
TOTAL (II)		BJ												363 921		BK		267 077 96 844						
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	264 257										BU	264 257									
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	103										BW	103									
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	25 898										BY	25 898									
		Autres créances (3)	BZ	41 627										CA	41 627									
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB											CC										
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD											CE									
	Disponibilités		CF	128 008										CG	128 008									
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	2 964										CI	2 964									
	TOTAL (III)		CJ	462 857										CK	462 857									
	Comptes de régularisation	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	826 778										1A	267 077 559 701										
Renvois : (1) Dont droit au bail :														(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR				
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :												Stocks :				Créances :						

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise A2C DISTRIBUTION

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITALX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000.....)	DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	123 933
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	16 316
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	184 249
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 obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	95 823
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	289
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	180 035
	Dettes fiscales et sociales	DY	98 546
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	760
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	375 452	
(V)	Ed		
Ecarts de conversion passif *			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	559 701	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	375 452
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	343	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 559 700,87 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 16 315,86 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables 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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	49 227		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	34 486		
Autres install., agencements, aménagements	232 747		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 671		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	295 904		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 153		637
TOTAL	18 153		637
TOTAL GENERAL	363 284		637

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			49 227	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			34 486	
Autres install., agencements, aménagements			232 747	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 671	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			295 904	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 790	
TOTAL			18 790	
TOTAL GENERAL			363 921	

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	49 227			49 227
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	34 129	358		34 486
Installations, agencements divers	142 730	16 566		159 296
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 202	2 866		24 068
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	198 061	19 789		217 850
TOTAL GENERAL	247 288	19 789		267 077

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	358				
Installations, agencements divers	16 566				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 866				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 789				
TOTAL GENERAL	19 789				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 790		18 790
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	25 898	25 898	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	8 421	8 421	
- T.V.A.	2 850	2 850	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	30 356	30 356	
Charges constatées d'avance	2 964	2 964	
TOTAL GENERAL	89 279	70 489	18 790
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	343	343		
- plus d'un an	95 479	95 479		
Emprunts et dettes financières	28	28		
Fournisseurs et comptes rattachés	180 035	180 035		
Personnel et comptes rattachés	39 390	39 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 360	22 360		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	35 526	35 526		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 270	1 270		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	261	261		
Autres dettes	760	760		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	375 452	375 452		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 846			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	261			

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	5 672
Autres créances	28 232
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	33 905

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	372
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948
Dettes fiscales et sociales	43 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	45 611

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 964	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 964	

Commentaires:

A2C DISTRIBUTION**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 40 000 Euros****Siège social : Route Départemental N°981 – 60590 TRIE-CHÂTEAU****R.C.S. BEAUVAIS B 522 895 804- SIRET 52289580400014****TEXTE DE LA RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE****DU 31 AOUT 2024****CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE****CLOS LE 31 MARS 2024**

L'associé unique constate que l'exercice social se solde par un résultat bénéficiaire de 16 315,86 € qu'il propose d'affecter comme suit :

- La totalité au poste «réserves diverses» soit 16 315,86 €

Il sera distribué un montant de 10 720,00 € réparti équitablement entre les associés conformément aux dispositions statutaires.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende</u>
2022/2023	0 €
2021/2022	21 500 €
2020/2021	0 €

TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE**DU 31 AOUT 2024****CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE****CLOS LE 31 MARS 2024**

L'associé unique constate que l'exercice social se solde par un résultat bénéficiaire de 16 315,86 € qu'il propose d'affecter comme suit :

- La totalité au poste «réserves diverses» soit 16 315,86 €

Il sera distribué un montant de 10 720,00 € réparti équitablement entre les associés conformément aux dispositions statutaires.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende</u>
2022/2023	0 €
2021/2022	21 500 €
2020/2021	0 €

"Certifié conforme
le Président"
