

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEAUVAIS - 6001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/10/2025 - 5058 - 2010 B 00297 - 522 895 804 - A2C DISTRIBUTION

A2C DISTRIBUTION

ROUTE DEPARTEMENTAL N°981

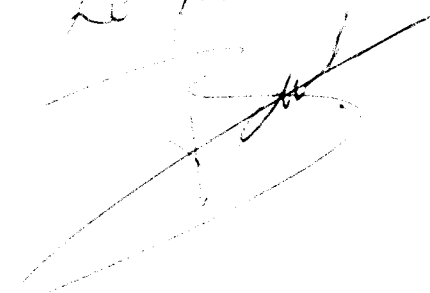
60590 TRIE-CHATEAU

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

12 Certifié conforme
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 5			
												Brut		Amortissements, provisions		Net	
												1		2		3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA															
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB										AC				
		Frais de développement *	CX										CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF										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										AS		34 486		
		Autres immobilisations corporelles	AT										AU		202 457 60 678		
		Immobilisations en cours	AV										AW				
		Avances et acomptes	AX										AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES *	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										BI		19 630		
TOTAL (II)		BJ										BK		286 171 80 307			
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										BU		274 295		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV										BW		212		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX										BY		15 579		
		Autres créances (3)	BZ										CA		22 313		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB										CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD										CE				
		Disponibilités	CF										CG		20 364		
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH										CI		2 822		
TOTAL (III)		CJ										CK		335 585			
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										415 892					
Renvois : (1) Dont droit au bail :												CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :										Stocks :		Créances :			

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		A2C DISTRIBUTION		Néant ☐	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000.....)			DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart 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 B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	129 529
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 254
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	176 783
	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	45 511
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	278
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	130 534
	Dettes fiscales et sociales			DY	62 159
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	628
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	239 109	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	415 892	
RÉUNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	492

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

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 415 892,29 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 254,32 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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 01/04/2023 au 31/03/2024.

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

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 01/04/2024 au 31/03/2025

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		1 717
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	295 904		1 717
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 790		
TOTAL	18 790		
TOTAL GENERAL	363 921		1 717

	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	49 227
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			34 486	34 486
Autres install., agencements, aménagements			232 747	232 747
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			30 388	30 388
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			297 621	297 621
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			19 630	
TOTAL			19 630	
TOTAL GENERAL			366 478	346 848

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

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	34 486			34 486
Installations, agencements divers	159 296	16 532		175 828
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 068	2 562		26 629
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	217 850	19 093		236 944
TOTAL GENERAL	267 077	19 093		286 171

	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					
Installations, agencements divers	16 532				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 562				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 093				
TOTAL GENERAL	19 093				

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 01/04/2024 au 31/03/2025

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	19 630		19 630
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 579	15 579	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	2 251	2 251	
- T.V.A.	1 402	1 402	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	18 660	18 660	
Charges constatées d'avance	2 822	2 822	
TOTAL GENERAL	60 344	40 714	19 630
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	492	492		
- plus d'un an	45 019	43 326	1 693	
Emprunts et dettes financières	13	13		
Fournisseurs et comptes rattachés	130 534	130 534		
Personnel et comptes rattachés	15 885	15 885		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 408	14 408		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	30 566	30 566		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 300	1 300		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	265	265		
Autres dettes	628	628		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	239 109	237 416	1 693	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés	265			

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	5 605
Autres créances	13 003
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 608

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	505
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 501
Dettes fiscales et sociales	15 120
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	24 126

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 822	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 822	

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 JUILLET 2025****CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE****CLOS LE 31 MARS 2025**

L'associé unique constate que l'exercice social se solde par un résultat bénéficiaire de 3 254,32 € qu'il propose d'affecter comme suit :

- La totalité au poste « réserves diverses » soit 3 254,32 €

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>
2023/2024	10 720 €
2022/2023	0 €
2021/2022	21 500 €

TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE**DU 31 JUILLET 2025****CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE****CLOS LE 31 MARS 2025**

L'associé unique constate que l'exercice social se solde par un résultat bénéficiaire de 3 254,32 € qu'il propose d'affecter comme suit :

- La totalité au poste « réserves diverses » soit 3 254,32 €

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>
2023/2024	10 720 €
2022/2023	0 €
2021/2022	21 500 €

« CERTIFIÉ conforme
LE PRÉSIDENT »

