

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 14/10/2025 - 24186 - 2002 B 01185 - 442 238 986 - A2CS

1

BILAN - ACTIF

20186

DGFIP N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N°15949*07

Désignation de l'entreprise : SAS A2CS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 4 RUE DE MOIMONT 95470 SAINT-WITZ		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 44223898600024		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31/05/2025				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC I IF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 397	
		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	35 174	6 985
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	226 196	94 155
		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		1 800
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		1 200
		Autres immobilisations financières	BH	BI		4 400
TOTAL (II)		BJ	BK	262 767	108 540	
AC I IF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		4 351
		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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	15 026	409 553
		Autres créances (3)	BZ	CA		42 469
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	DIVERS	Disponibilités	CF	CG		338 980
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		15 026
TOTAL (III)		CJ	CK	15 026	810 378	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	277 793	918 918	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP		(3) Part à plus d'1 an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		
				Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAS A2CS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)			DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	10 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	237 633
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	46 830
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	394 463
	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 obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	100 948
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	6 578
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	164 856
	Dettes fiscales et sociales			DY	246 136
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	5 937
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	524 455	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	918 918	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C
		Ecart 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	524 455
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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 31/05/2025 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 397		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		40 459		1 700
		Instal. géné., agencts & aménagts divers	21 623		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	237 008		38 879
		Matériel de bureau & info., mobilier	33 121		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	332 211		40 579
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 800		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		4 650		3 300
		TOTAL IV	6 450		3 300
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	340 058		43 879

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 397	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				42 159	
		Instal. géné., agencts, aménagts d.			21 623	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		10 280	265 606	
		Mat.bureau, info., mob.			33 121	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		10 280	362 510	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				1 800	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		2 350		5 600	
		TOTAL IV	2 350		7 400	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 350	10 280	371 307	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		1 397			1 397
TOTAL		1 397			1 397
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		30 359	4 815		35 174
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	21 348	178		21 526
	Matériel de transport	146 744	35 838	10 280	172 302
	Mat. bureau et informatique, mob.	30 885	1 482		32 367
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		229 337	42 313	10 280	261 370
TOTAL GENERAL		230 734	42 313	10 280	262 767

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. 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							

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	11 844		11 844	
TOTAL II		11 844		11 844	
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	2 037	12 989		15 026
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		2 037	12 989		15 026
TOTAL GENERAL (I + II + III)		13 881	12 989	11 844	15 026
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	12 989	11 844	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

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)	1 200		1 200
	Autres immobilisations financières	4 400		4 400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	21 634	21 634	
	Autres créances clients	402 945	402 945	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	14 503	14 503	
	Etat & autres	24 287	24 287	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	90	90	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	89	89	
	Charges constatées d'avance	15 026	15 026	
	TOTAUX	487 674	482 074	5 600
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	3 000	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 350	
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 026
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 026

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	
Autres créances	
Disponibilités	75
TOTAL	75

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

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	100 948	100 948		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		164 856	164 856		
Personnel & comptes rattachés		124 694	124 694		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		58 773	58 773		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	58 286	58 286		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	4 383	4 383		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		12 515	12 515		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		524 455	524 455		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

02930 - SAS A2CS

Du 01/06/2024 au 31/05/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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	246
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 738
Dettes fiscales et sociales	107 142
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 727
TOTAL DES CHARGES À PAYER	128 853

"A2CS"
Société par Actions Simplifiée au Capital de 100 000 Euros
Siège Social : 4 rue Moimont
95470 SAINT WITZ
442 238 986 R.C.S. PONTOISE
SIRET: 442 238 986 00024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

SOCIAL CLOS LE 31 MAI 2025

DEUXIEME DECISION

Je décide d'affecter et de répartir le résultat comme suit :

Le bénéfice net comptable, soit.....	46.829,73 €
ainsi qu'une somme de	53.170,27 €
prélevée sur le compte « autres réserves ».	-----

Soit au total	100.000,00 €
---------------------	--------------

est distribué intégralement à l'associée unique à titre de dividendes.

- - - - -

Cette décision a été adoptée, en date du 12 Septembre 2025.

Certifié conforme

