

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**

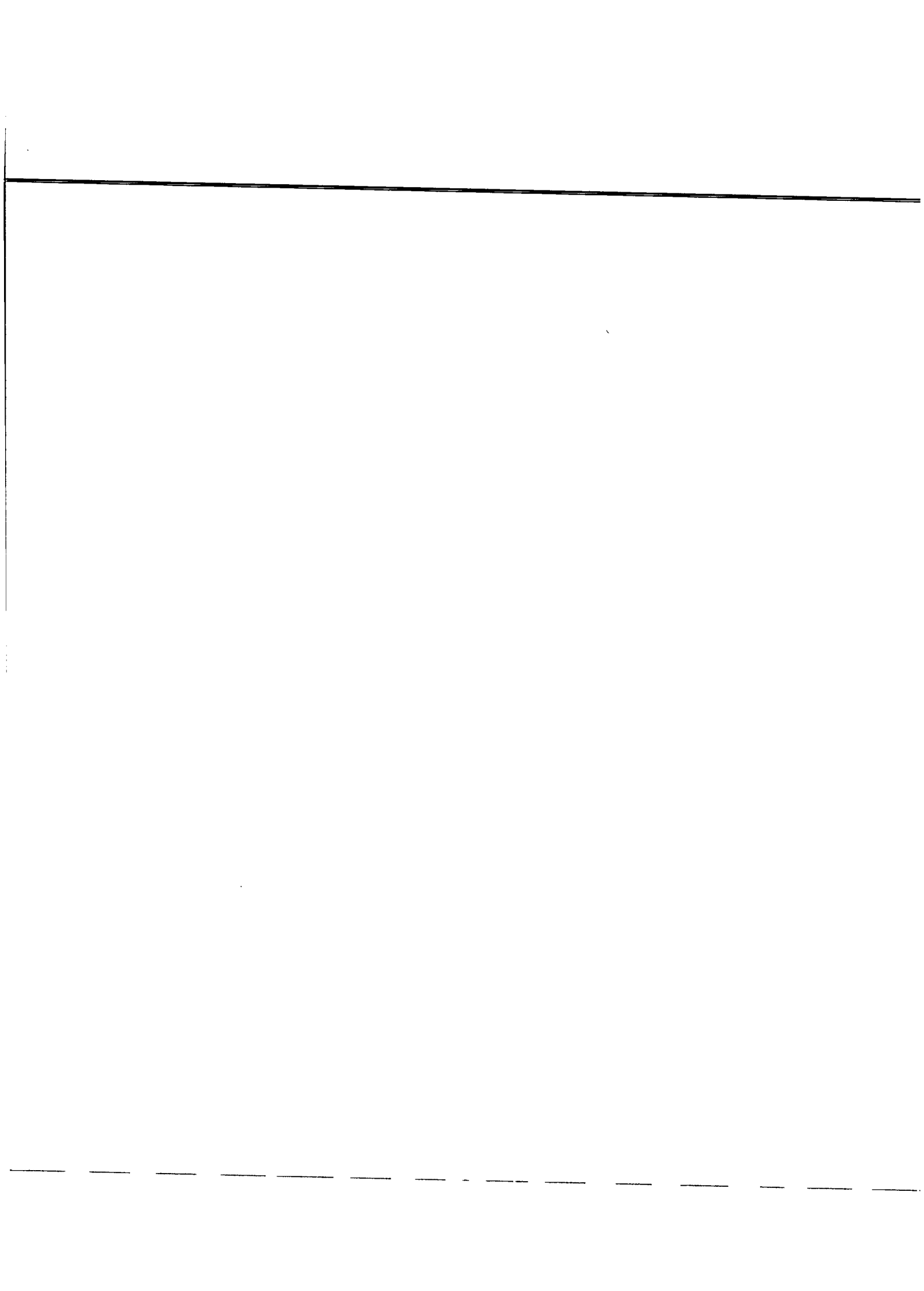
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 50041

Numéro SIREN : 480 452 382

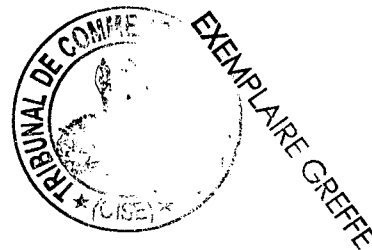
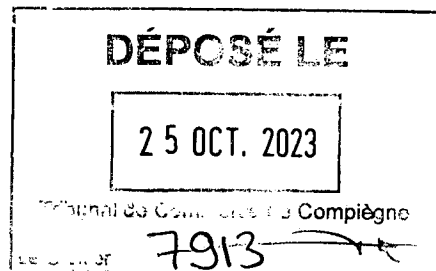
Nom ou dénomination : A2CB

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2023 sous le numéro de dépôt 7913



Céline VILLIERS-FOURNET
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Sophie GONZALEZ
Expert Comptable



SARL A2CB

Numéro SIRET : 48045238200025

Code APE : 4399A

1 Bis Route de l'Ecluse

60820 BORAN-SUR-OISE

COMPTES ANNUELS

Du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022

Copie certifiée conforme
par le gérant

M. François HEYSCH



Copyright Clearance Center

1515 York Street, Suite 1100

Providence, Rhode Island 02904

BILAN - ACTIF

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	285 386	303 247	-17 861	-6
Installations tech., matériel et outillag. indus	5 583	8 745	-3 162	-36
Autres immobilisations corporelles	168 213	159 887	8 326	5
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	50	50		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 362	19 372	-2 010	-10
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	476 595	491 302	-14 707	-3
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	40 155		40 155	
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		34 403	-34 403	-100
Créances (3)				
Clients (3)	119 518	640 673	-521 155	-81
Clients douteux, litigieux (3)	401 625	8 002	393 623	
Provisions pour dépréciations des clients	-356 695	-6 670	-350 025	
Personnel et comptes rattachés (3)	1 271	56	1 214	
Créances fiscales et sociales (3)	87 853	46 007	41 845	91
Autres créances (3)	25 343	25 551	-208	-1
Débiteurs divers (3)	29 103	5 570	23 534	423
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	2 407	2 407		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	561 591	1 171 982	-610 391	-52
Charges constatées d'avance(3)	11 946	21 035	-9 089	-43
TOTAL ACTIF CIRCULANT	924 116	1 949 017	-1 024 901	-53
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 400 710	2 440 319	-1 039 608	-43

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	10 000	10 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	628 570	790 758	-162 188	-21
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	145 473	287 812	-142 338	-49
SITUATION NETTE	884 043	1 188 570	-304 527	-26
Subventions d'investissement	3 460	7 060	-3 600	-51
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	887 503	1 195 630	-308 127	-26
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	27 000	27 000		
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	27 000	27 000		
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	632	10 772	-10 140	-94
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 778	353	4 425	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	257 513	853 033	-595 520	-70
Fournisseurs, factures non parvenues	24 304	13 143	11 161	85
Dettes fiscales et sociales	196 194	239 945	-43 751	-18
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 787	11 944	-9 157	-77
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		88 500	-88 500	-100
TOTAL DETTES	486 208	1 217 689	-731 482	-60
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 400 710	2 440 319	-1 039 608	-43

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.		Frais d'établissement et de développement	TOTAL	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	17 634
CORP.		Terrains		
		Constructions		
		Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui	357 221	
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 741	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	109 369	
		Autres immos corporelles	99 767	49 814
		Matériel de transport	61 648	4 595
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
FIN.		Emballages récupérables & divers		
		Immobilisations corporelles en cours		
		Avances et acomptes		
		TOTAL	645 745	54 409
		Participations évaluées par mise en équivalence		
		Autres participations	50	
		Autres titres immobilisés		
		Prêts et autres immobilisations financières	19 372	
TOTAL			19 422	
TOTAL GENERAL			682 801	54 409

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.		Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	7 627	10 007
CORP.		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui		357 221	
		Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.		17 741	
		Inst. gal. agen. amé. divers		109 369	
		Autres immos corporelles		8 479	141 101
		Mat. bureau, inform., mobilier	3 937	62 307	
		Emb. récupérables & divers			
FIN.		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	12 417	687 738	
		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		50	
		Autres titres immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières	2 010	17 362	
		TOTAL	2 010	17 412	
TOTAL GENERAL			22 053	715 157	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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	17 634		7 627	10 007
TOTAL	17 634		7 627	10 007
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	53 973	17 861		71 835
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	8 996	3 162		12 158
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	30 211	10 937		41 148
Matériel de transport	45 997	23 589	8 386	61 201
Mat. bureau et informatiq. mob.	34 688	11 463	3 937	42 214
Emballages récupérables divers				
TOTAL	173 866	67 013	12 323	228 555
TOTAL GENERAL	191 499	67 013	19 949	238 562

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	17 362		17 362
	Clients douteux ou litigieux	401 625	401 625	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	119 518	119 518	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 271	1 271	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	62 372	62 372	
	Etat & autres	25 481	25 481	
	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)	54 446	54 446	
	Charges constatées d'avance	11 946	11 946	
TOTAUX		694 020	676 658	17 362
Références	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		11 946
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	11 946

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	632	632		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	281 817	281 817		
Personnel & comptes rattachés	4 872	4 872		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	105 708	105 708		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	82 574	82 574		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 040	3 040		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 778	4 778		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 787	2 787		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	486 208	486 208		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	10 103			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	4 778			

renvois

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A2CB

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	632
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 304
Dettes fiscales et sociales	80 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	105 887

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SARL A2CB

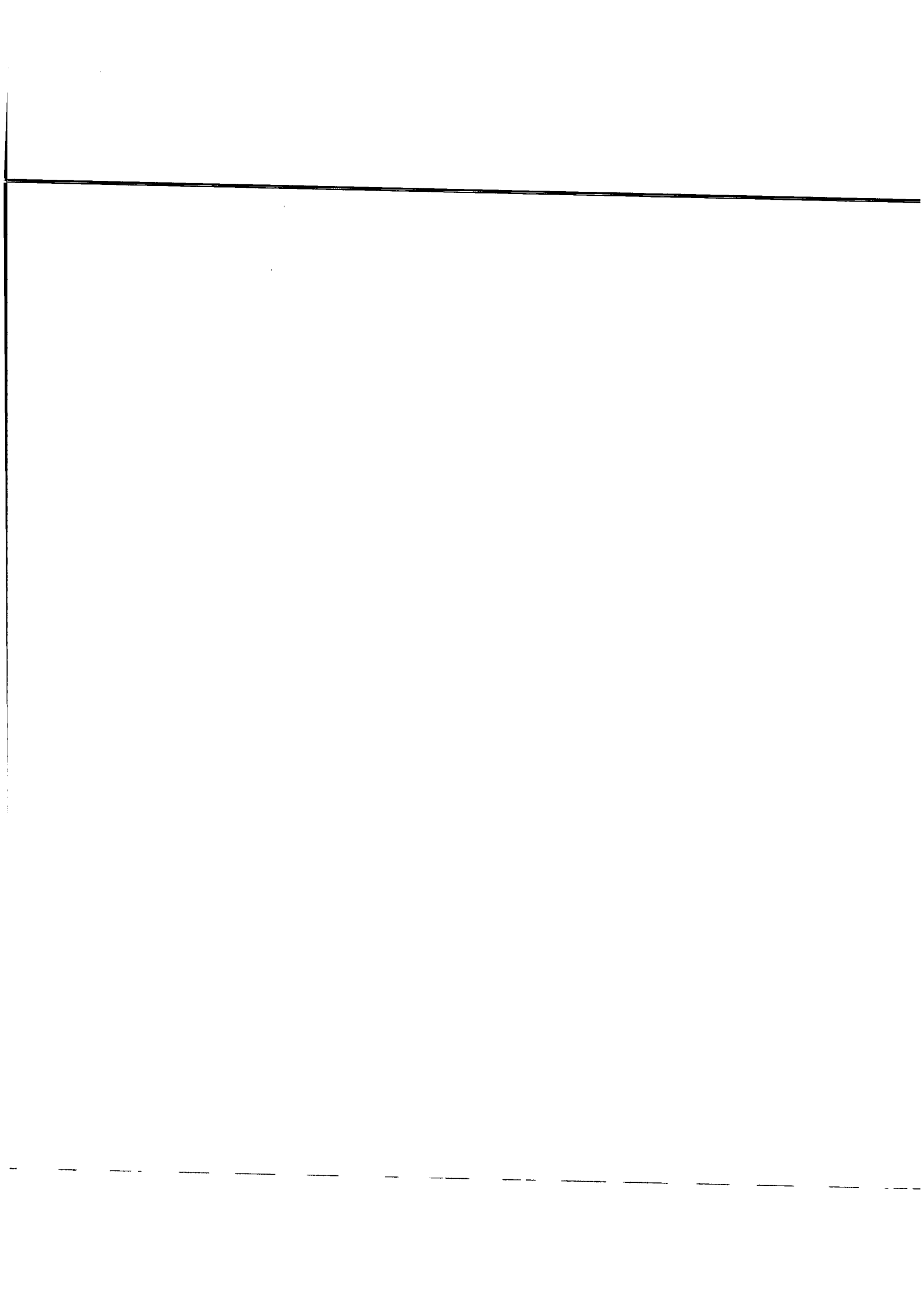
Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Variation en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 669 291	100	4 051 928	100	-382 637	-9
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services)	3 669 291	100	4 051 928	100	-382 637	-9
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 669 291	100	4 051 928	100	-382 637	-9
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	3 669 291	100	4 051 928	100	-382 637	-9
- Matières premières	962 392	26	1 090 330	27	-127 937	-12
- Sous-traitance (directe)	1 046 090	29	1 533 451	38	-487 361	-32
MARGE DE PRODUCTION	1 660 809	45	1 428 148	35	232 661	16
MARGE BRUTE TOTALE	1 660 809	45	1 428 148	35	232 661	16
- Autres achats	69 322	2	66 085	2	3 237	5
- Charges externes	300 433	8	274 293	7	26 141	10
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 291 054	35	1 087 771	27	203 283	19
Subventions d'exploitation	2 667		8 000		-5 333	-67
- Impôts, taxes et versements assimilés	52 033	1	24 903	1	27 130	109
- Salaires et traitements	529 786	14	458 902	11	70 884	15
- Charges sociales	137 410	4	126 867	3	10 543	8
Total	-716 562	-20	-602 672	-15	-113 890	-19
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	574 492	16	485 099	12	89 393	18
Reprises sur dép., prov., amort.	6 670		10 000		-3 330	-33
+ Transferts de charges d'exploitation	18 315		14 234		4 081	29
+ Autres produits d'exploitation	24				24	
- Dotations amort. et dépréciations	423 708	12	61 442	2	362 266	590
- Autres charges d'exploitation	6 703		10 658		-3 955	-37
Total	-405 401	-11	-47 866	-1	-357 535	-747
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	169 091	5	437 233	11	-268 142	-61
Opérations en commun						
+ Produits financiers	1		5 922		-5 921	-100
- Charges financières	3 372		8 863		-5 491	-62
Total	-3 371		-2 941		-430	-15
RÉSULTAT COURANT	165 720	5	434 292	11	-268 572	-62
+ Produits exceptionnels (1)	32 480	1	9 553		22 927	240
- Charges exceptionnelles (2)	18 771	1	56 444	1	-37 674	-67
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	33 956	1	99 589	2	-65 633	-66
Total	-20 247	-1	-146 480	-4	126 234	86
RÉSULTAT EXERCICE	145 473	4	287 812	7	-142 338	-49

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

2 500
94

2 500
94



A2CB

*Société à responsabilité limitée au capital de 100 000.00 €
Siège social : 1 Bis, Route de l'Ecluse - 60 820 BORAN SUR OISE
480 452 382 R.C.S. de COMPIEGNE*

EXEMPLE DE RÉFÉ

AFFECTATION DU RESULTAT **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 145 473.21 € en totalité au compte « Autres réserves ».

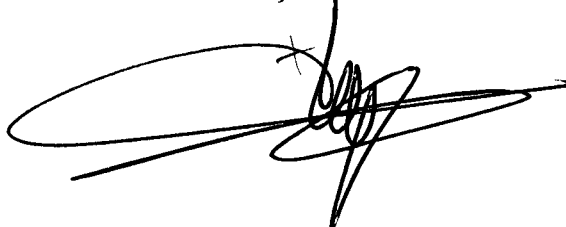
Conformément à la loi, il est rappelé les distributions de dividendes effectués au cours des trois exercices précédents :

EXERCICE	DISTRIBUTION GLOBALE	DIVIDENDE UNITAIRE	ABATTEMENT FISCAL
2021	450 000.00 €	562.50 €	225.00 €
2020	-	-	-
2019	-	-	-

RESOLUTION VOTEE

Lors de l'Assemblée Générale du 30 juin 2023, les associés ont voté la résolution ci-dessus dans son texte intégral.

Certifié conforme
Le Gérant,
M. François HEYSCH



A2CB

*Société à responsabilité limitée au capital de 100 000.00 €
Siège social : 1 Bis, Route de l'Ecluse - 60 820 BORAN SUR OISE
480 452 382 R.C.S. de COMPIEGNE*

EXEMPLAIRE GREFFE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 145 473.21 € en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à la loi, il est rappelé les distributions de dividendes effectués au cours des trois exercices précédents :

EXERCICE	DISTRIBUTION GLOBALE	DIVIDENDE UNITAIRE	ABATTEMENT FISCAL
2021	450 000.00 €	562.50 €	225.00 €
2020	-	-	-
2019	-	-	-

Certifié conforme
Le Gérant,
M. François HEYSCH

