

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Actes des sociétés (A) -
Dépôt le 19/06/2024 - 15898 - 2011 B 02163 - 532 827 292 - A.A.D 33



Blue Audit
Commissaire aux Comptes

Audit Légal & Certification
Commissariat aux Apports
Commissariat à la Transformation
Commissariat à la Fusion



RAPPORT DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION

De la SARL L'AMI A.A.D 33
En
SAS L'AMI A.A.D 33

RCS BORDEAUX – 532 827 292

12 Juin 2024



BLUE AUDIT - Quai Georges Simenon, 2 Promenoir du Drakkar - 17000 La Rochelle – SARL au capital de 8 000 euros – RCS de LA ROCHELLE n°837 791 425 - Membre de la Compagnie de la Région Ouest-Atlantique - Téléphone : 05 46 300 333 - Email : contact@blue-audit.com

RAPPORT DU COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION DE LA SARL L'AMI A.A.D 33 EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

A l'associé,

En notre qualité de Commissaire à la Transformation désigné, en application des dispositions de l'article L. 224-3 du Code de Commerce, par décision unanime des associés, nous avons établi le présent rapport afin de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer, en application des dispositions de l'article R. 224-3 du code de commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

- ❸ à contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;
- ❸ à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres déterminé selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles utilisées pour l'établissement des derniers comptes annuels est au moins égal au montant du capital social.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Sur la base de nos travaux, **nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.**

A La Rochelle, le 12 juin 2024



Blue Audit
Quai Georges Simenon
17000 La Rochelle
Siret 837 791 425 00015
Tél : 05 46 300 333

Arnaud Fougère | Associé
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale Ouest-Atlantique

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	206 319		206 319	206 319	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 180	8 440	6 740	9 111	- 2 371
Autres immobilisations corporelles	26 080	18 829	7 251	3 147	4 104
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	10		10		10
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 370		2 370	1 200	1 170
TOTAL (I)	249 958	27 269	222 690	219 776	2 914
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	45 807	907	44 900	26 258	18 642
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	226		226	240	- 14
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 714		1 714	3 179	- 1 465
. Autres	14 228		14 228	15 557	- 1 329
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	123 530		123 530	155 584	- 32 054
Charges constatées d'avance	3 135		3 135	3 130	5
TOTAL (II)	188 640	907	187 733	203 948	- 16 215
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	438 598	28 176	410 423	423 724	- 13 301

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	400	400	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	34 545	25 397	9 148
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	97 048	79 147	17 901
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	133 992	106 945	27 047
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	60 689	113 241	- 52 552
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	73 884	70 663	3 221
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 056	19 763	- 7 707
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	62 911	53 799	9 112
. Organismes sociaux	40 823	33 123	7 700
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 974	9 166	- 3 192
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 652	12 683	3 969
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	531	3 394	- 2 863
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 911	948	1 963
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	276 430	316 779	- 40 349
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	410 423	423 724	- 13 301

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	853 278		853 278	796 565	56 713	7,12
Chiffres d'affaires Nets	853 278		853 278	796 565	56 713	7,12
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			5 766	9 612	- 3 846	-40,01
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			4 882	3 397	1 485	43,72
Autres produits			10	29	- 19	-65,52
Total des produits d'exploitation			863 936	809 603	54 333	6,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			118 176	113 373	4 803	4,24
Impôts, taxes et versements assimilés			22 814	23 680	- 866	-3,66
Salaires et traitements			503 007	471 058	31 949	6,78
Charges sociales			80 597	86 787	- 6 190	-7,13
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 252	4 276	976	22,83
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			429	478	- 49	-10,25
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			5 869	5 448	421	7,73
Total des charges d'exploitation			736 145	705 100	31 045	4,40
RESULTAT EXPLOITATION			127 792	104 503	23 289	22,29
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 380	3 630	1 750	48,21
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			5 380	3 630	1 750	48,21
RESULTAT FINANCIER			-5 380	-3 630	- 1 750	48,21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			122 412	100 873	21 539	21,35

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 522		1 522	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	1 522		1 522	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	152	135	17	12,59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		830	- 830	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	152	965	- 813	-84,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 370	-965	2 335	241,97
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	26 734	20 761	5 973	28,77
Total des Produits	865 458	809 603	55 855	6,90
Total des charges	768 411	730 456	37 955	5,20
RESULTAT NET	97 048	79 147	17 901	22,62
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier	1 430	1 008	422	41,87