

RCS : POITIERS Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de POITIERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00353 Numéro SIREN : 792 981 409 Nom ou dénomination : A2IM
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2022 sous le numéro de dépôt 1896

A2IM
S.A.R.L au capital de 20 000,00 €
Siège social : 13, rue de la Belle Etoile
86190 VOUILLE
792.981.409 RCS POITIERS

COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

**COMPTES SOUMIS A L'APPROBATION
DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 24 MARS 2022**

Pour copie certifiée conforme

Le gérant

Renaud DUVIQUET



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	7 413	7 413				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 997	4 551	446	860	414	48.14
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	8 051	8 051		4	4	100.00
	Installations techniques, matériel et outillage	125 426	84 730	40 696	28 933	11 764	40.66
	Autres immobilisations corporelles	29 699	24 360	5 339	5 187	152	2.93
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	153		153	153		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 543		1 543	1 543		
	Total II	187 282	129 105	58 177	46 679	11 498	24.63
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	46 141		46 141	37 721	8 420	22.32
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	112 363		112 363	49 184	63 178	128.45
	Autres créances	2 465		2 465	3 204	739	23.06
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	145 686		145 686	144 204	1 482	1.03
	Charges constatées d'avance (3)	2 749		2 749		2 749	
	Total III	309 404		309 404	234 313	75 090	32.05
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	496 685	129 105	367 580	280 992	86 588	30.82

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000		20 000			
	Réserves						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	49 074		16 948		32 127	189.56
	Report à nouveau			74 979		74 979	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	57 010		107 106		50 095	46.77
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	128 085		71 074		57 010	80.21
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	62 964		73 927		10 962	14.83
	Concours bancaires courants	177		177			
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 044		53 440		18 603	34.81
	Dettes fiscales et sociales	104 311		76 507		27 804	36.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			6 045		6 045	100.00
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	239 496		209 918		29 578	14.09
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		367 580		280 992		86 588	30.82

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

239 496

209 918

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 106 510	100.00	842 462	100.00	264 048	31.34
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 106 510	100.00	842 462	100.00	264 048	31.34
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 106 510	100.00	842 462	100.00	264 048	31.34
- Matières premières, approvisionnements consommés	468 974	42.38	316 253	37.54	152 722	48.29
- Sous traitance directe	27 661	2.50	8 872	1.05	18 789	211.79
Marge brute de production	609 875	55.12	517 338	61.41	92 537	17.89
Marge brute globale	609 875	55.12	517 338	61.41	92 537	17.89
- Autres achats + charges externes	149 766	13.53	108 491	12.88	41 275	38.04
Valeur ajoutée	460 109	41.58	408 847	48.53	51 262	12.54
+ Subventions d'exploitation	4 667	0.42	679	0.08	3 988	587.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 785	1.07	10 075	1.20	1 710	16.98
- Salaires du personnel	307 038	27.75	245 406	29.13	61 632	25.11
- Charges sociales du personnel	61 135	5.52	51 813	6.15	9 322	17.99
Excédent brut d'exploitation	84 818	7.67	102 232	12.13	17 414	17.03
+ Autres produits de gestion courante	4		5 516	0.65	5 512	99.93
- Autres charges de gestion courante	3		7		4	54.93
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	5 531	0.50	10 847	1.29	5 316	49.01
- Dotations aux amortissements	12 051	1.09	19 353	2.30	7 302	37.73
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	78 299	7.08	99 236	11.78	20 937	21.10
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	8 210	0.74	7 428	0.88	782	10.53
Résultat courant	70 089	6.33	91 808	10.90	21 719	23.66
+ Produits exceptionnels	1 782	0.16	46 470	5.52	44 688	96.17
- Charges exceptionnelles	954	0.09	28 808	3.42	27 854	96.69
Résultat exceptionnel	828	0.07	17 662	2.10	16 834	95.31
- Impôt sur les bénéfices	13 907	1.26	2 365	0.28	11 542	488.03
- Participation des salariés						
Résultat NET	57 010	5.15	107 106	12.71	50 095	46.77

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 370 157.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 106 984.87 Euros et dégageant un bénéfice de 100 844.25 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	7 413		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	14 997		
Installations générales agencements aménagements des constructions	8 051		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	112 914		21 002
Matériel de transport	17 408		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 590		2 797
TOTAL	149 963		23 799
Autres participations	153		
Prêts, autres immobilisations financières	1 543		
TOTAL	1 695		
TOTAL GENERAL	174 069		23 799

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			7 413	7 413
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			14 997	14 997
Installations générales agencements aménagements constr.			8 051	8 051
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 490	125 426	125 426
Matériel de transport			17 408	17 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 096	12 291	12 291
TOTAL		10 586	163 176	163 176
Autres participations			153	153
Prêts, autres immobilisations financières			1 543	1 543
TOTAL			1 695	1 695
TOTAL GENERAL		10 586	187 282	187 282

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	7 413			7 413
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 137	414		4 551
Installations générales agencements aménagements constr.	8 047	4		8 051
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	83 982	9 238	8 490	84 730
Matériel de transport	16 209	598		16 807
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 602	1 797	1 846	7 553
TOTAL	115 839	11 637	10 336	117 141
TOTAL GENERAL	127 389	12 051	10 336	129 105

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	414				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4				
Instal.techniques matériel outillage indus.	9 238				
Matériel de transport	598				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 797				
TOTAL	11 637				
TOTAL GENERAL	12 051				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 543	1 543	
Autres créances clients	112 363	112 363	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 132	1 132	
Débiteurs divers	1 333	1 333	
Charges constatées d'avance	2 749	2 749	
TOTAL	119 119	119 119	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	177	177		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	62 964	14 343	48 431	191
Fournisseurs et comptes rattachés	72 044	72 044		
Personnel et comptes rattachés	26 134	26 134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 890	45 890		
Impôts sur les bénéfices	13 907	13 907		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 308	16 308		
Autres impôts taxes et assimilés	2 073	2 073		
TOTAL	239 496	190 874	48 431	191
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 962			

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	7 413	100.00
Total général	7 413	

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	10 000			10 000	
Total	10 000			10 000	

Le fonds commercial s'élève au 31 décembre 2021 à 10 000 €.

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparée au bilan et qui concourent au maintien du potentiel de l'entité.

La durée d'utilisation du fonds de commerce est présumée non limitée.

Le test de dépréciation réalisé tous les ans selon les prescriptions des articles 214-16 à 214-19 du Plan Comptable Général n'a pas conduit à une dépréciation.

La méthode retenue pour apprécier la valeur du fonds commercial est la méthode par l'activité combinée à une approche sectorielle.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	4 997	91.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, frais engagés pour leur acquisition inclus.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais de constitutions	Linéaire	4 ans
Concessions&droits similaires	Linéaire	3 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 7 ans
Matériels industriels	Linéaire	3 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 333
Total	1 333

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 244
Dettes fiscales et sociales	44 628
Total	48 872

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 749
Total	2 749

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			16 230		16 230
Redevances payées - exercice			3 528		3 528
Total			3 528		3 528
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans			3 528 10 584		3 528 10 584
Total			14 112		14 112
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans			162		162
Total			162		162

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	1 132	77180000
- Produits cession d'éléments d'actifs	650	77500000
Total	1 782	
Charges exceptionnelles		
- Autres charges exceptionnelles	704	67180000
- VNC immobilisations cédées	250	67520000
Total	954	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Refacturation OPCO	4 550
IJ PREV	981
Total	5 531

A2IM
S.A.R.L au capital de 20 000,00 €
Siège social : 13, rue de la Belle Etoile
86190 VOUILLE
792.981.409 RCS POITIERS

AFFECTATION DES RESULTATS

Exercice clos le 31 décembre 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Extrait du rapport de gestion

L'affectation des résultats proposée est conforme à la loi et aux statuts de la société.

Constatant que la Réserve légale est intégralement dotée, nous vous proposons d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à **57.010 €** au poste « Autres réserves ».

DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS

Extrait des décisions ordinaires du 24 mars 2022

L'associé unique,

Constatant que la réserve légale est intégralement dotée,

DECIDE d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à **57.010 €** au poste « autres réserves ».

Pour extrait certifié exact,

Le gérant

Renaud DUVIQUET

