

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00542 Numéro SIREN : 350 863 965 Nom ou dénomination : A2I

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2022 sous le numéro de dépôt 5137



Bilan actif

05137

A2I SAS

DÉPÔT DU

28 AVR. 2012

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Actif

	2011	2010	2009	2008
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	720	720		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	9 671		9 671	9 671
Avances et acomptes				
TOTAL	10 391	720	9 671	9 671
Actif immobilisé				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels	39 452	35 188	4 264	10 938
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	39 452	35 188	4 264	10 938
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 225		2 225	2 225
TOTAL	2 225		2 225	2 225
Total de l'actif immobilisé	52 069	35 908	16 160	22 834
Matières premières, approvisionnements	4 325		4 325	
En cours de production de biens				3 500
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL	4 325		4 325	3 500
Actif circulant				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	145 506		145 506	82 024
Autres créances	5 569		5 569	13 094
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	151 075		151 075	95 118
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	67 769		67 769	92 427
TOTAL	67 769		67 769	92 427
Charges constatées d'avance	1 963		1 963	688
Total de l'actif circulant	225 134		225 134	191 734
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF	277 203	35 908	241 295	214 568

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Charges de production
en partie

Immobilisations

Stocks

Créances clients



A2I SAS

Comptes annuels



Bilan passif

A2I SAS

Passif

		31/12/2017	
		Montants	Montants
		2017	2016
Capitaux propres	Capital (dont versé :	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 367	65 638
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	67 596	228
Total des capitaux propres		81 348	74 252
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 664	13 064
	Emprunts et dettes financières divers (3)	52 630	38 221
	Total	62 294	51 285
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 799	22 150
	Dettes fiscales et sociales	69 853	66 880
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie			
Total		97 652	89 031
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		159 946	140 316
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		241 295	214 568
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),		2 125	6 346
à plus d'un an			
à moins d'un an		157 821	133 969
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		3 305	2 499
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

A2I SAS

	2017	2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue : - Biens		
- Services	463 190	383 067
	463 190	383 067
Production stockée	-3 500	-1 000
Production immobilisée		4 360
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 661	3 513
Autres produits		
	462 351	389 940
Charges d'exploitation (2)		
Marchandises Achats		
Variation de stocks		
Matières premières et autres approvisionnements Achats	84 071	51 307
Variation de stocks	-4 325	
Autres achats et charges externes (3)	62 832	107 700
Impôts, taxes et versements assimilés	6 245	6 163
Salaires et traitements	153 926	154 824
Charges sociales	60 217	58 065
	6 673	9 934
- sur immobilisations amortissements		
- sur actif circulant provisions		
- pour risques et charges		
Autres charges	2 041	
	371 683	387 995
Produits financiers		
Produits financiers de participations (4)	108	261
Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	108	261
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	358	296
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	358	296
Résultat courant avant impôt (A ± B - C ± D)	90 418	1 945



Compte de résultat

A2I SAS

		2017	2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		257	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charge			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		257	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 135	822
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		2 135	822
		-1 878	-822
Participation des salariés aux résultats	G		
Impôt sur les bénéfices	H	20 943	858
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		67 596	228

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont	produits concernant les entités liées	108
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	305



A2I SAS

Annexe



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

SAS A2I

Informations à la suite du bilan



Informations à la suite du bilan
KPMG SA
Septembre 2019

Conformément à l'article L123-16-1, ces comptes annuels ne comportent pas d'annexe mais la liste des informations prévues à l'article Article 810-9 du règlement ANC 2014-03 relatif au PCG.



Informations à la suite du bilan
 KPMG SA
 Septembre 2019

Tableau des engagements financiers

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
<i>Engagements en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires</i>	Néant
<i>Engagements à l'égard d'entreprises liées ou associées</i>	Néant
Toutes <i>garanties</i> (Sûretés) reçues (b)	Néant
Toutes <i>garanties</i> (Sûretés) données (b)	Néant



A2I SAS

Documents fiscaux



5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise				SAS A2I SAS				30092021				N°carte ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2			3		
								Conséquences de la mise en équivalence			Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	10391	KE		KE		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont composant	19			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont composant	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagement des constructions		Dont composant	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont composant	M3			KS		KI		KI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagement divers					KV	5007	KW		KX		
		Matériel de transport *					KY	24886	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	22695	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers					LE		LE		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	52588	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8I	
Autres participations						8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						II	2225	IU		IV			
TOTAL IV						IQ	2225	IR		IS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	65204	OII		OJ			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Revalorisation légale ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		par cessions, départs, annulations, services ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CO		DO		D*		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		IV		IW	10391	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		IX		IY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			II		MI		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			II		MM		MN	5007	MO		
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	24886	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	13135	MI	9559	MU		
		Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IV		NG	13135	NH	39452	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M*		OW	
Autres participations				IO		OX		OY		OZ			
Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2I		2I	2225	2G			
TOTAL IV				I3		NI		NK	2225	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		OK	13135	OL	52069	OM			

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



⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055

Désignation de l'entreprise	SAS A2I SAS	30092021	Néant ☐
-----------------------------	-------------	----------	--------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations, dotations de l'exercice		Diminutions, amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	720	PF		PG		PH	720		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	4772	QE	234	QF		QG	5007		
	Matériel de transport	QH	16382	QI	5335	QJ		QK	21717		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	20495	QM	1103	QN	13135	QO	8463		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	41649	QV	6673	QW	13135	QX	35188		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	42370	ØP	6673	ØQ	13135	ØR	35908		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement	TOTAL I	M9		N2		N3		N5		N6	
Autres immobilisations corporelles	TOTAL II	N7		P6		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q4		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R2		R3		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R9		S1		S3		S4	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	S5		S7		S9		T1		T2	
Inst. techniques, matériel et outillage		T3		T5		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements et aménagement divers	U1		U3		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		V1		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et informatique, mobilier	V6		V8		V9		W1		W3	
	Emballages récupérables et divers	W4		W6		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X4		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	TOTAL IV	NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT	
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW		Total général non venant (NS + NT + NU)		NY		Total général non venant (NW - NY)		NZ	

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											Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations											SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052



7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056

Désignation de l'entreprise		SAS A2I SAS		30092021		Néant ☒			
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	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 50 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF					
		UG		UH					
		EJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du CGI								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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



Comptes annuels

A2I SAS

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Informations à la suite du bilan	9
3	<i>Documents fiscaux</i>	12
3.1	2054 Immobilisations	13
3.2	2055 Amortissements	14
3.3	2056 Provisions inscrites au bilan	15
3.4	2057 Etat des créances et dettes	16



Comptes annuels

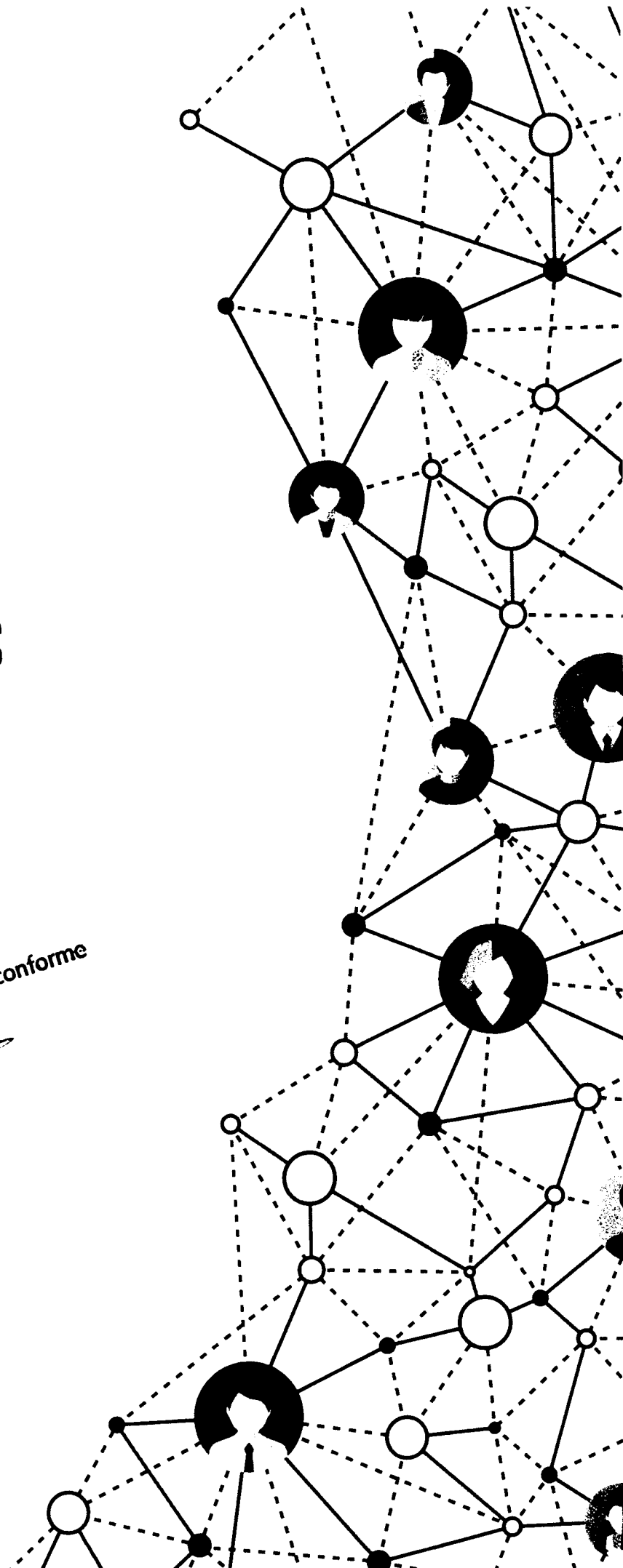
A2I SAS

Four copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. G.', written over a faint, stylized graphic of a person's head and shoulders.

30/09/2021

Ce document contient 16 pages



A2I
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.622,45 €
Siège social : 16 rue de la Croix aux Potiers
35131 CHARTRE DE BRETAGNE
350.863.965 RCS RENNES
(la « Société »)

**DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES
DU 22 MARS 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2021**

[...]

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 67.596,53 euros, de la manière suivante :

Origine :

Résultat : bénéfice de	67.596,53 €
------------------------------	-------------

Affectation :

A titre de dividendes	60.500,00 €
-----------------------------	-------------

Le solde au poste « Autres réserves »	7.096,53 €
---	------------

TOTAUX :	67.596,53 €	67.596,53 €
-----------------------	--------------------	--------------------

Le dividende global revenant à chaque action serait ainsi fixé à environ 121 euros.

La mise en paiement interviendra à l'issue de l'assemblée générale.

Rappel des distributions antérieures :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

 1

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158- 3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30/09/2020	60.500 €	-	-	-
30/09/2019	78.000 €			
30/09/2018	66.000 €	-	-	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité .

[...]

Pour copie certifiée conforme

Le Président





Rapport du Commissaire aux comptes

**Sur les comptes annuels de la société
A2I**

Lexia Conseil | Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Experts comptables de la Région Bretagne et de commissariat aux
comptes inscrite près de la Cour d'Appel de Rennes



Parc Edonia - 1 rue de la Terre Adélie - Bâtiment P - 35760 SAINT GREGOIRE
contact@lexia-conseil.fr | +33 2 57 67 57 91



RCS RENNES 821 774 510 - TVA : FR 60 821 774 510 - APE 6920 Z



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société A2I

Exercice clos le 30 septembre 2021

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2I relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Le poste « Clients et comptes rattachés ».

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.



En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur



l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Grégoire, le 12 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
LEXIA CONSEIL

Pierre-Emmanuel DEVY
Associé



Bilan actif

A2I SAS

Actif		Au 30/09/2021			Au 30/09/2020
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	720	720		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours	9 671		9 671	9 671
	Avances et acomptes				
	TOTAL	10 391	720	9 671	9 671
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	39 452	35 188	4 264	10 938
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	39 452	35 188	4 264	10 938
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 225		2 225	2 225
	TOTAL	2 225		2 225	2 225
Total de l'actif immobilisé		52 069	35 908	16 160	22 834
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	4 325		4 325	
	En cours de production de biens				3 500
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	4 325		4 325	3 500
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	145 506		145 506	82 024
	Autres créances	5 569		5 569	13 094
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	151 075		151 075	95 118
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	67 769		67 769	92 427
	TOTAL	67 769		67 769	92 427
Charges constatées d'avance		1 963		1 963	688
Total de l'actif circulant		225 134		225 134	191 734
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		277 203	35 908	241 295	214 568
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Bilan passif

A2I SAS

Passif		Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 367	65 638
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	67 596	228
	Situation nette avant répartition	81 348	74 252
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	81 348	74 252
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 664	13 064
	Emprunts et dettes financières divers (3)	52 630	38 221
	Total	62 294	51 285
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 799	22 150
	Dettes fiscales et sociales	69 853	66 880
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	97 652	89 031
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
Produits constatés d'avance	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	159 946	140 316
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
	Total		
Écarts de conversion passif	TOTAL DU PASSIF	241 295	214 568
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 125	6 346
	à moins d'un an		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	157 821	133 969
	(3) dont emprunts participatifs	3 305	2 499



Compte de résultat

A2I SAS

		France	Exportation	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021 12 mois	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	463 190		463 190	383 067
	Chiffre d'affaires net	463 190		463 190	383 067
	Production stockée			-3 500	-1 000
	Production immobilisée				4 360
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			2 661	3 513
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			462 351	389 940
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			84 071	51 307
	Variation de stocks			-4 325	
	Autres achats et charges externes (3)			62 832	107 700
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 245	6 163
	Salaires et traitements			153 926	154 824
	Charges sociales			60 217	58 065
				6 673	9 934
	Dotations - sur immobilisations amortissements d'exploitation - sur actif circulant provisions - pour risques et charges				
	Autres charges			2 041	
	Total			371 683	387 995
	Résultat d'exploitation		A	90 668	1 945
Charges courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			108	261
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			108	261
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			358	296
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			358	296
	Résultat financier		D	-250	-35
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	
					90 418
					1 909



Compte de résultat

A2I SAS

		Du 01/10/2020 Au 30/09/2021 12 mois	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	257	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	257	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 135	822
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 135	822
	Résultat exceptionnel	F -1 878	-822
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 20 943	858
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		67 596	228
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	108	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	305	



Informations à la suite du bilan
KPMG SA
Septembre 2019

Conformément à l'article L123-16-1, ces comptes annuels ne comportent pas d'annexe mais la liste des informations prévues à l'article Article 810-9 du règlement ANC 2014-03 relatif au PCG.



Informations à la suite du bilan
 KPMG SA
 Septembre 2019

Tableau des engagements financiers

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
<i>Engagements en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires</i>	Néant
<i>Engagements à l'égard d'entreprises liées ou associées</i>	Néant
Toutes <i>garanties</i> (Sûretés) reçues (b)	Néant
Toutes <i>garanties</i> (Sûretés) données (b)	Néant