

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00377

Numéro SIREN : 894 357 946

Nom ou dénomination : A&T - Associés

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2022 sous le numéro de dépôt 8664



# Bilan Actif

Copie certifiée conforme

|                                 |                                                    | 31/12/2021       |                   |                  |     |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----|
|                                 |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                  |                   |                  |     |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |     |
|                                 | Frais d'établissement                              | 3 490            | 565               | 2 925            |     |
|                                 | Frais de développement                             |                  |                   |                  |     |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |     |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |     |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |     |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |     |
|                                 | Terrains                                           |                  |                   |                  |     |
|                                 | Constructions                                      |                  |                   |                  |     |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |     |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 |                  |                   |                  |     |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |     |
|                                 | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |     |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |     |
|                                 | Autres participations                              | 1 552 700        | 340 000           | 1 212 700        |     |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |     |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |     |
|                                 | Prêts                                              |                  |                   |                  |     |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |     |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>1 556 190</b> | <b>340 565</b>    | <b>1 215 625</b> |     |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |     |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |     |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |     |
|                                 | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |     |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |     |
|                                 | Marchandises                                       |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |     |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 15 600           |                   | 15 600           |     |
|                                 | Autres créances                                    | 5 455            |                   | 5 455            |     |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 90 165           |                   | 90 165           |     |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |     |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>111 220</b>   |                   | <b>111 220</b>   |     |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |     |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |     |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |     |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>1 667 410</b> | <b>340 565</b>    | <b>1 326 845</b> |     |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2021       |      |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 10 000           |      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |      |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                  |      |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |      |
|                                                                              | Réserve légale                                          |                  |      |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |      |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |      |
|                                                                              | Autres réserves                                         |                  |      |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                  |      |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | (7 204)          |      |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            | 25 193           |      |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 | 8 286            |      |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>36 275</b>    |      |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |      |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |      |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |      |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |      |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |      |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |      |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |      |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |      |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |      |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 012 689        |      |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 101 500          |      |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |      |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |      |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 2 580            |      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 23 801           |      |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |      |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |      |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 150 000          |      |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                  |      |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>1 290 570</b> |      |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |                  |      |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>1 326 845</b> |      |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | (7 203,95)       | 0,00 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 305 324          |      |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |      |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |      |

# Compte de Résultat 1/2

|                                              |                                                                                                                                                                  | 31/12/2021     |             |                 |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|-----------------|
|                                              |                                                                                                                                                                  | France         | Exportation | 10 mois         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                      | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |                |             |                 |
|                                              | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |                |             |                 |
|                                              | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 122 446        |             | 122 446         |
|                                              | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                                                                                                                         | <b>122 446</b> |             | <b>122 446</b>  |
|                                              | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |                |             |                 |
| <b>Total des produits d'exploitation (1)</b> |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>122 446</b>  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                       | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |                |             |                 |
|                                              | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |                |             |                 |
|                                              | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |                |             | 20 915          |
|                                              | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |                |             | 957             |
|                                              | Salaires et traitements                                                                                                                                          |                |             | 77 773          |
|                                              | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |                |             | 35 631          |
|                                              | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |                |             |                 |
|                                              | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |                |             | 565             |
|                                              | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |                |             |                 |
|                                              | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |                |             |                 |
|                                              | Autres charges                                                                                                                                                   |                |             |                 |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>  |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>135 841</b>  |
| <b>RES ULTAT D'EXPLOITATION</b>              |                                                                                                                                                                  |                |             | <b>(13 395)</b> |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2021       |  |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(13 395)</b>  |  |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |  |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 360 000          |  |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>360 000</b>   |  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 340 000<br>7 830 |  |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>347 830</b>   |  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>12 170</b>    |  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(1 225)</b>   |  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 2 307            |  |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2 307</b>     |  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 8 286            |  |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>8 286</b>     |  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(5 979)</b>   |  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>484 753</b>   |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>491 957</b>   |  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(7 204)</b>   |  |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |  |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |  |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |  |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |  |

## **Etats financiers au 31/12/2021**

# **ANNEXE**

## Annexe des comptes clos au 31/12/2021

### Les impacts de l'épidémie COVID19

Conformément à l'analyse des Autorités des Normes Comptables (ANC), l'épidémie est toujours en cours sur l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre l'entreprise communique les informations complémentaires suivantes :

#### *Impacts sur le résultat de l'exercice :*

Les éventuels impacts sur le niveau de l'activité et ses conséquences sur les agrégats de l'entreprise (chiffre d'affaires, frais de personnel...) sont intégrés dans les comptes par nature de l'exercice. Conformément à l'analyse de l'ANC ils n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation en résultat exceptionnel.

Compte tenu de la proximité de l'évènement et de la date de clôture de l'exercice ces impacts s'avèrent peu significatifs

#### *Evaluation des actifs et des passifs*

L'entreprise ne détient pas dans ses actifs au bilan clos le 31 décembre 2021 de valeurs susceptibles de devoir faire l'objet d'un test de dépréciation.

Les éventuelles conséquences dommageables sur les créances clients ont fait l'objet des provisions nécessaires

#### *Conduite de l'entreprise*

L'activité de l'entreprise est très peu impactée par l'épidémie. Elle n'a notamment pas eu besoin de faire appel aux mesures gouvernementales telles que la souscription d'un prêt garanti par l'état (PGE) ou la mise en place de chômage partiel.

A la date d'arrêté des comptes elle est à jour de paiement de l'ensemble de ses passifs.

## Annexe libre

Il s'agit de notre premier exercice comptable



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 326 845** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **484 753** euros et un total **charges** de **491 957** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-7 204** euros.

L'exercice considéré débute le **18/02/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **10** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|               |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2021 |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|               |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|               |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          | 3 490        |             |          | 3 490                              |
|               | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          | 3 490        |             |          | 3 490                              |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres participations                                                           |                                       |                          | 1 552 700    |             |          | 1 552 700                          |
|               | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               |                                       |                          | 1 552 700    |             |          | 1 552 700                          |
| TOTAL         |                                                                                 |                                       |                          | 1 556 190    |             |          | 1 556 190                          |

## Amortissements

|                      |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                      |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       | 565                      |             | 565                                |
|                      | Autres                                                                             |                                       |                          |             |                                    |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       | 565                      |             | 565                                |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Matériel de bureau, mobilier                                                       |                                       |                          |             |                                    |
|                      | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL</b>         |                                                                                    |                                       | 565                      |             | 565                                |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag.    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations    | Diminutions |               | 31/12/2021     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|-------------|---------------|----------------|
|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               |                |                  | Utilisées   | Non utilisées |                |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                | 8 286            |             |               | 8 286          |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                |                | <b>8 286</b>     |             |               | <b>8 286</b>   |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |                  |             |               |                |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                | 340 000          |             |               | 340 000        |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |                  |             |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                | <b>340 000</b>   |             |               | <b>340 000</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                | <b>348 286</b>   |             |               | <b>348 286</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 340 000<br>8 286 |             |               |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |                  |             |               |                |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2021    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |               |               |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 15 600        | 15 600        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |               |               |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |               |               |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 430           | 430           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|                                                                   | Divers                                        |               |               |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 5 025         | 5 025         |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |               |               |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |               |               |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>21 055</b> | <b>21 055</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |               |               |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2021       | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                |                |                |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                |                |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                  |                |                |                |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 012 689        | 117 444        | 481 761        | 413 485        |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                |                |                |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 2 580            | 2 580          |                |                |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 5 865            | 5 865          |                |                |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 5 860            | 5 860          |                |                |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                |                |                |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 10 401           | 10 401         |                |                |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                |                |                |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 675            | 1 675          |                |                |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                |                |                |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 101 500          | 11 500         |                | 90 000         |
|                                                    | Autres dettes                                        | 150 000          | 150 000        |                |                |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                |                |                |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                |                |                |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>1 290 570</b> | <b>305 324</b> | <b>481 761</b> | <b>503 485</b> |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 1 100 000        |                |                |                |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 87 311           |                |                |                |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 90 000           |                |                |                |

## Capital social

|                          |                                         | 31/12/2021 | Nombre          | Val. Nominale  | Montant          |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-----------------|----------------|------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 1 000,00        | 10,0000        | 10 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                 | 0,0000         |                  |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                 | 0,0000         |                  |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>1 000,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>10 000,00</b> |

## Ventilation du chiffre d'affaires

|                                                   |                | 31/12/2021     |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Chiffre d'affaires par secteur d'activité</b>  |                | <b>122 446</b> |
| <b>Production vendue Services</b>                 |                | <b>122 446</b> |
| <i>Prestations de services</i>                    | <i>122 446</i> |                |
| <b>Chiffre d'affaires par marché géographique</b> |                | <b>122 446</b> |
| <b>Chiffre d'affaires FRANCE</b>                  |                | <b>122 446</b> |
| <i>Prestations de services</i>                    | <i>122 446</i> |                |



## Charges à payer

|                                                 |              | 31/12/2021   |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |              | <b>3 537</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |              | <b>2 580</b> |
| <i>Fact.non parv. -frss</i>                     | <i>1 140</i> |              |
| <i>Hono.comptable à payer</i>                   | <i>1 440</i> |              |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |              | <b>957</b>   |
| <i>Formation continu</i>                        | <i>428</i>   |              |
| <i>Taxe apprentissage</i>                       | <i>529</i>   |              |

## Dettes garanties par des Suretés Réelles

| Nat. Dette |                                             | Org. Bénéficiaire            | Montant début | 31/12/2021 |
|------------|---------------------------------------------|------------------------------|---------------|------------|
| Emprunts   | Nantissement des titres SAS NOMBRET         | Crédit agricole Centre Est   | 300 000       | 268 852    |
| Emprunts   | Nantissement des titres SAS NOMBRET         | Crédit agricole Sud Rhône-al | 300 000       | 268 852    |
| Emprunts   | Nantissement des parts sociales SCI ELODEVA | Crédit agricole Centre Est   | 300 000       | 284 991    |
| Emprunts   | Nantissement des parts sociales SCI STANNIS | Crédit agricole Centre Est   | 200 000       | 189 994    |
|            |                                             | TOTAL                        | 1 100 000     | 1 012 689  |

## Engagements financiers

|                                                                                                                                                  | 31/12/2021 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Effets escomptés non échus</b>                                                                                                                |            |                                  |                                 |
| <b>Avals, cautions et garanties</b><br>BPI France à hauteur de 30% emprunt 300 000 € CACE<br>BPI France à hauteur de 30% emprunt 300 000 € CASRA |            |                                  | 80 656<br>80 656                |
|                                                                                                                                                  |            |                                  | <b>161 311</b>                  |
| <b>Engagements de crédit-bail</b>                                                                                                                |            |                                  |                                 |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>                                                                                            |            |                                  |                                 |
| <b>Autres engagements</b><br>Blocage des comptes courants des associés jusqu'en 05/2028<br>Intérêts sur emprunts à échoir                        |            | 90 000<br>50 224                 |                                 |
|                                                                                                                                                  |            | <b>140 224</b>                   |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                      |            | <b>140 224</b>                   | <b>161 311</b>                  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                    |            |                                  |                                 |

## Filiales et participations

31/12/2021

| 31/12/2021                                  |  | Capital                    | Capitaux propres                     | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|---------------------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                             |  |                            |                                      |                                                 | Brute                               | Nette                |
| A. Renseignements détaillés                 |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| NOMBRET ENTREPRISE                          |  | 150 000                    | 431 551                              | 100,00                                          | 1 000 000                           | 660 000              |
| ELODEVA                                     |  | 1 000                      | 104 232                              | 100,00                                          | 300 000                             |                      |
| STANNIS                                     |  | 1 000                      | 109 658                              | 100,00                                          | 200 000                             |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                              | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| NOMBRET ENTREPRISE                          |  | 11 500                     |                                      | 3 132 744                                       | (159 369)                           | 360 000              |
| ELODEVA                                     |  |                            |                                      | 31 200                                          | 11 627                              |                      |
| STANNIS                                     |  | 5 025                      |                                      | 24 000                                          | 3 954                               |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| B. Renseignements globaux                   |  | Filiales non reprises en A |                                      | Participations non reprises en A                |                                     |                      |
|                                             |  | françaises                 | étrangères                           | françaises                                      | étrangères                          |                      |
| Capital                                     |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Capitaux propres                            |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Prêts et avances consentis                  |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Montant des cautions et avals               |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Chiffre d'affaires                          |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| Dividendes encaissés                        |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |

**A&T - ASSOCIES**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 10 000 euros**

**Siège social : 2847 RTE DE GROSLEE-SAINT-BENOIT**  
**ZA LES BROTTAUX,**  
**01300 GROSLEE-SAINT-BENOIT**

**894 357 946 RCS BOURG EN BRESSE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 16/06/2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à - 7 204 euros de la manière suivante :

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Perte de l'exercice :           | -7 204 euros |
| Au compte "report à nouveau"    | 7 204 euros  |
| S'élevant ainsi à - 7 204 euros |              |

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 juin 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
La Présidente  
Aurélien HUMBERTCLAUDE

"Certifié conforme"

