

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 40068 Numéro SIREN : 418 307 377 Nom ou dénomination : A.S.I.
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2023 sous le numéro de dépôt 2722

4.1

1950

1951

1952

Dépot N° 2729

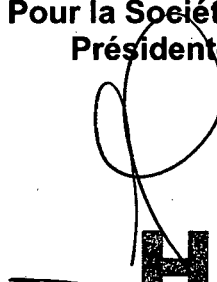
Le 03 MAI 2023

R.C.S. BREST

A.S.I
Société par actions simplifiée
au capital de 25 000 euros
Siège social : 8 rue Victor Ségalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
418 307 377 RCS BREST

Comptes **clos le 31 décembre 2021**

Certifiés conformes
Monsieur Philippe HENRY
Pour la Société H2I
Présidente


H2I
Holding

Zone de Kergorvo - 29270 CARHAIX
Tél. : 02 98 93 19 00
Siret : 889 017 570 00017 - APE 7010Z

[illegible]

11

1. *Chlorophyll a* (Chl *a*)

12345678910111213141516171819202122232425262728293031323334353637383940414243444546474849505152535455565758596061626364656667686970717273747576777879808182838485868788899091929394959697989910010110210310410510610710810911011111211311411511611711811912012112212312412512612712812913013113213313413513613713813914014114214314414514614714814915015115215315415515615715815916016116216316416516616716816917017117217317417517617717817918018118218318418518618718818919019119219319419519619719819920020120220320420520620720820921021121221321421521621721821922022122222322422522622722822923023123223323423523623723823924024124224324424524624724824925025125225325425525625725825926026126226326426526626726826927027127227327427527627727827928028128228328428528628728828929029129229329429529629729829930030130230330430530630730830931031131231331431531631731831932032132232332432532632732832933033133233333433533633733833934034134234334434534634734834935035135235335435535635735835936036136236336436536636736836937037137237337437537637737837938038138238338438538638738838939039139239339439539639739839940040140240340440540640740840941041141241341441541641741841942042142242342442542642742842943043143243343443543643743843944044144244344444544644744844945045145245345445545645745845946046146246346446546646746846947047147247347447547647747847948048148248348448548648748848949049149249349449549649749849950050150250350450550650750850951051151251351451551651751851952052152252352452552652752852953053153253353453553653753853954054154254354454554654754854955055155255355455555655755855956056156256356456556656756856957057157257357457557657757857958058158258358458558658758858959059159259359459559659759859960060160260360460560660760860961061161261361461561661761861962062162262362462562662762862963063163263363463563663763863964064164264364464564664764864965065165265365465565665765865966066166266366466566666766866967067167267367467567667767867968068168268368468568668768868969069169269369469569669769869970070170270370470570670770870971071171271371471571671771871972072172272372472572672772872973073173273373473573673773873974074174274374474574674774874975075175275375475575675775875976076176276376476576676776876977077177277377477577677777877978078178278378478578678778878979079179279379479579679779879980080180280380480580680780880981081181281381481581681781881982082182282382482582682782882983083183283383483583683783883984084184284384484584684784884985085185285385485585685785885986086186286386486586686786886987087187287387487587687787887988088188288388488588688788888989089189289389489589689789889990090190290390490590690790890991091191291391491591691791891992092192292392492592692792892993093193293393493593693793893994094194294394494594694794894995095195295395495595695795895996096196296396496596696796896997097197297397497597697797897998098198298398498598698798898999099199299399499599699799899910001001100210031004100510061007100810091010101110121013101410151016101710181019102010211022102310241025102610271028102910301031103210331034103510361037103810391040104110421043104410451046104710481049105010511052105310541055105610571058105910601061106210631064106510661067106810691070107110721073107410751076107710781079108010811082108310841085108610871088108910901091109210931094109510961097109810991100110111021103110411051106110711081109111011111112111311141115111611171118111911201121112211231124112511261127112811291130113111321133113411351136113711381139114011411142114311441145114611471148114911501151115211531154115511561157115811591160116111621163116411651166116711681169117011711172117311741175117611771178117911801181118211831184118511861187118811891190119111921193119411951196119711981199120012011202120312041205120612071208120912101211121212131214121512161217121812191220122112221223122412251226122712281229123012311232123312341235123612371238123912401241124212431244124512461247124812491250125112521253125412551256125712581259126012611262126312641265126612671268126912701271127212731274127512761277127812791280128112821283128412851286128712881289129012911292129312941295129612971298129913001

10/10/18

1. The first step in the process is to identify the problem or issue that needs to be addressed. This involves gathering information and understanding the context of the problem.

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	126 804	26 373	100 431	106 599
Fonds commercial (1)	76 195		76 195	76 195
Autres immobilisations incorporelles	9 892		9 892	9 412
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	158 227	112 123	46 104	39 220
Autres immobilisations corporelles	257 198	147 607	109 591	103 151
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 084		50 084	43 839
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	678 431	286 104	392 327	378 445
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	404 615		404 615	239 224
En-cours de production (biens et services)	118 367		118 367	68 938
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	201 593		201 593	136 845
Avances et acomptes versés sur commandes	1 453		1 453	622
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 120 839	9 794	1 111 045	936 966
Autres créances	92 286		92 286	55 410
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	17 630		17 630	47 567
Charges constatées d'avance (3)	30 564		30 564	23 027
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 987 347	9 794	1 977 554	1 508 600
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 665 778	295 897	2 369 881	1 887 045
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	25 000	25 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 500	2 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	208 626	199 772
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	33 751	28 854
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	269 877	256 126
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 234 655	1 073 786
Emprunts et dettes diverses (3)	59	85
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	630 791	357 852
Dettes fiscales et sociales	217 886	190 753
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 612	8 444
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	2 100 004	1 630 919
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	2 369 881	1 887 045
(1) Dont à plus d'un an (a)	605 471	1 630 919
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 494 533	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	477 632	246 909
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.S.I.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 369 881 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 33 751 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	197 294	18 952	3 355	212 891
Immobilisations incorporelles	197 294	18 952	3 355	212 891
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	135 364	22 863		158 227
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	84 726			84 726
- Matériel de transport	23 067	21 578	98	44 547
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	110 135	17 791		127 925
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	353 292	62 231	98	415 425
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières	43 839	6 300	55	50 084
Immobilisations financières	43 869	6 300	55	50 114
ACTIF IMMOBILISE	594 455	87 483	3 508	678 431

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	18 952	62 231	6 300	87 483
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	18 952	62 231	6 300	87 483
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 355	98	55	3 508
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	3 355	98	55	3 508

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	76 194
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	76 195

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 089	24 639	3 355	26 373
Immobilisations incorporelles	5 089	24 639	3 355	26 373
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	96 145	15 975		112 123
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 557	8 563		31 120
- Matériel de transport	19 622	5 670	98	25 194
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 597	18 694		91 293
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	210 921	48 903	98	259 730
ACTIF IMMOBILISE	216 010	73 542	3 453	286 104

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 293 772 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	50 084		50 084
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 120 839	1 120 839	
Autres	92 286	92 286	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 564	30 564	
Total	1 293 772	1 243 688	50 084
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients Factures Ó Útablir	226 384
Rabais, remises, ristournes Ó obten	5 429
Produits Ó recevoir	1 529
INTERETS COURUS	45
Total	233 387

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 000 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 100 004 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	477 632	477 632		
- à plus de 1 an à l'origine	757 023	151 552	605 471	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	59	59		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	630 791	630 791		
Dettes fiscales et sociales	217 886	217 886		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	16 612	16 612		
Produits constatés d'avance				
Total	2 100 004	1 494 533	605 471	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	630 427			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	700 281			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs , factures non parvenu	17 154
Intérêts courus à payer	3 475
Intérêt Courus	59
Dettes provisionnées pour congés à	56 341
Charges sociales congés à payer	16 597
Etat IMPOTaxe à PAYER	4 217
Total	97 843

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	30 564		
Total	30 564		

A.S.I
Société par actions simplifiée
au capital de 25 000 euros
Siège social : 8 rue Victor Ségalen
Parc d'Activités de Kergorvo
29270 CARHAIX-PLOUGUER
418 307 377 RCS BREST

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 33 750,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	33 750,81 euros
Un prélèvement sur les réserves sur le compte "autres réserves"	26 249,19 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	60 000,00 euros

À titre de dividende global à l'associée unique	60 000,00 euros
Soit 24 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

20 000 euros, soit 8 euros par titre.

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

10 000 euros, soit 4 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

20 000 euros, soit 8 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

12A

RECEIVED
JAN 10 1968
U.S. AIR FORCE
CARTER