

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00809

Numéro SIREN : 382 331 478

Nom ou dénomination : A2A

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/010956

Désignation de l'entreprise : SAS A2A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 39 CHEMIN DU VIEUX CHENE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 2 3 3 1 4 7 8 0 0 0 2 6		Néant ☐						
		Exercice N, clos le : 31122022	N-1 : 31122021					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	39 520	38 846	674	642
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	23 950	23 950		1 587
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	332 934	194 580	138 354	161 365
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	167 407	129 089	38 318	30 622
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	3 000		3 000	3 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	6 031		6 031	5 131
TOTAL (II)		BJ	BK	572 841	386 465	186 376	202 346	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	954 588	90 576	864 012	482 460
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	2 656 460	136 022	2 520 438	1 571 480
		Autres créances (3)	BZ	CA	781 008		781 008	259 304
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	1 327 830		1 327 830	2 876 953
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	65 134		65 134	74 859
TOTAL (III)		CJ	CK	5 785 018	226 597	5 558 421	5 265 055	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	6 357 859	613 062	5 744 797	5 467 401	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	6 031	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations		Stocks :		Créances :		

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SAS A2A			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	38 112	38 112
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	484 505	586 420
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	131 069	98 085
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	697 687
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		36 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		36 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 850 502	1 964 974
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 372	71 163
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 610 248	1 882 867
	Dettes fiscales et sociales	DY	491 143	544 519
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	48 648	52 313
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	45 198	148 949
TOTAL (IV)		EC	5 047 110	4 664 784
Ecarts de conversion passif *		(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	5 744 797	5 467 401
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 826 232	2 948 147
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	145 538	1 451	

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : SAS A2A								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	7 853 720	FB		FC	7 853 720	7 139 723	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG	454 274	FH		FI	454 274	568 587	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 307 994	FK		FL	8 307 994	7 708 310	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	7 227		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	220 667	328 360	
	Autres produits (1) (11)					FQ	22	6	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 535 910	8 036 676
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	5 043 811	4 092 108	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(299 376)	82 186	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 691 553	1 376 181	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	79 328	80 186	
	Salaires et traitements *					FY	1 095 854	1 290 064	
	Charges sociales (10)					FZ	478 547	615 717	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	50 735	45 449
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	208 706	175 716
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		36 000	
	Autres charges (12)					GE	2 278	5 188	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 351 435	7 798 795
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	184 475	237 882
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 091	1 216	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	5 091	1 216	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 028	8 835	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	16 028	8 835	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(10 937)	(7 619)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	173 538	230 263	

Désignation de l'entreprise SAS A2A										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	16 404	55 942	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	125		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	16 529	55 942	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	7 010	140 839	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	493		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	7 503	140 839	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	9 026	(84 897)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	51 495	47 281	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 557 530	8 093 834	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8 426 461	7 995 749	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	131 069	98 085	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HY			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier									IG			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									HQ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IH			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									IJ			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									IK			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									HX			
	(9) Dont transferts de charges									RC			
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									RD			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A1	208		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A2			
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9									A3			
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									A4			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels										7 503	16 529	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 744 797** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 557 530** euros et un total **charges** de **8 426 461** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **131 069** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** 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

Etat exprimé en euros

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires sur le bilan actif

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

- Les stocks de location ont été dépréciés 15% par an. La provision est calculée à partir de la date d'acquisition du matériel.

Au 31/12/2022, la valeur brute du matériel loué est de 34 587 et la dépréciation est de 21 208

- Les stocks d'occasion ont fait l'objet d'une dépréciation de 68 088 une valeur brute de 87 469.

sur le bilan passif

La société a obtenu en 2020 lors de la période du Covid un prêt garanti par l'état de 1930 000 € majoré d'une commission additionnelle de 12 438 €.

Le capital restant du au 31/12/2022 est de 1 702 829 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	70 820		882		8 233	63 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	70 820		882		8 233	63 470
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	325 635		7 299			332 934
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 454		6 541			14 994
	Matériel de transport			233			233
	Matériel de bureau, mobilier	144 944		19 244		12 008	152 180
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		479 033		33 316		12 008	500 341
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 000					3 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 131		900			6 031
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 131		900			9 031
TOTAL		557 984		35 098		20 241	572 841

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	68 592	2 436	8 233	62 796
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 592	2 436	8 233	62 796
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	164 270	30 310		194 580
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 997	1 377		9 374
	Matériel de transport		15		15
	Matériel de bureau, mobilier	114 779	16 597	11 675	119 701
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	287 046	48 298	11 675	323 669
TOTAL		355 638	50 735	19 908	386 465

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2022

PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	36 000		36 000	
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 000		36 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	172 752	90 576	172 752	90 576
	Sur comptes clients	29 599	118 130	11 707	136 022
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	202 350	208 706	184 459	226 597
TOTAL GENERAL		238 350	208 706	220 459	226 597

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

208 706

220 459

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 031	6 031	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 656 460	2 656 460	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	456	456	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	226 797	226 797	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	490	490	
	Groupe et associés (2)	526 426	526 426	
	Débiteurs divers	26 839	26 839	
	Charges constatées d'avances	65 134	65 134	
	TOTAL DES CREANCES	3 508 632	3 508 632	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	145 538	145 538		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 704 964	484 085	1 220 879	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 372	1 372		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 610 248	2 610 248		
	Personnel et comptes rattachés	229 820	229 820		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143 765	143 765		
	Impôts sur les bénéfices	1 767	1 767		
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 787	107 787		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 004	8 004		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	48 648	48 648		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	45 198	45 198		
	TOTAL DES DETTES	5 047 110	3 826 232	1 220 879	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		239 609			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		163 592
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>136 264</i>	136 264
Autres créances <i>FOURN AVOIR A RECEVOIR</i> <i>CVAE A RECEVOIR</i> <i>INTERETS C/C A RECEVOIR</i>	<i>21 747</i> <i>490</i> <i>5 091</i>	27 329

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		1 094 011
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 879
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	910	
AGIOS TRIMESTRIE. A PAYER	1 969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		789 070
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	789 070	
Dettes fiscales et sociales		253 414
PERS CONGES A PAYER	71 156	
NDF A PAYER	550	
POV. PRIMES & COMMISSIONS A PAYER	105 430	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	30 978	
PROV. CHES SOC S/ PRIMES & COMM A PAYER	44 281	
TAXE APPRENTISSAGE	1 020	
Autres dettes		48 648
CLIENTS RRR A ACCORDER	48 648	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			65 134	65 134
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				65 134

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			45 198	45 198
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				45 198

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16.0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
	Nantissement du fonds de commerce sur les emprunts dans la limite de la créance restant due	CIC LYONNAISE	50 000	1 224
		TOTAL	50 000	1 224

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres informations complémentaires

Détail des dettes , créances, charges et produits concernant les sociétés liées GTS et Your Team

- Dette fournisseur Your Team 21 343
- Créance c/c Global team Spirit 526 425
- Charges de prestations Your Team 225 000

Engagements en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Au vue du caractère non significatif de cet engagement , eu égard à la structure actuelle de la société, et de l'aléas des variables de calcul, aucune simulation n'a été réalisée.

A2A
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 39 chemin du Vieux Chêne, 38240 MEYLAN
382 331 478 RCS GRENOBLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 131 069,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	131 069,22 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	20 000,00 euros
Soit 8 euros par action	
Le solde	111 069,22 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 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 2019 : Néant

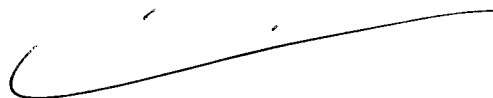
Exercice clos le 31 décembre 2020 :

100 000,00 euros, soit 40,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

200 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente



Christian ROSSILLON
COMMISSAIRE AUX COMPTES
23 Chemin des Vachers
38410 VAULNAVEYS LE HAUT
RCS 323 258 566

SAS A2A

Rapport Général
Du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2022
SAS A2A
39 Chemin du Vieux Chêne
38240 MEYLAN
Ce rapport contient 13 pages

SAS A2A

39 Chemin du Vieux Chêne
38240 MEYLAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2022

A l'assemblée générale de la SAS A2A,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2A relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Les stocks de matériels neufs, dont le montant net figurant au bilan au 31 Décembre 2022 s'établit à 831 252 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables – Stocks » de l'annexe.

Nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des stocks sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire, conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe relative aux règles et méthodes comptables, sont pertinents.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la

convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Ils prennent connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Ils apprécient le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Ils apprécient le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, ils formulent une certification avec réserve ou refus de certifier ;

- Ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vaulnaveys-le-Haut,
Le 19 Mai 2023



Christian ROSSILLON
Commissaire aux comptes

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Ecart	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	8 307 994	100,00	7 708 310	100,00	599 684	7,78
Ventes de marchandises	7 853 720	94,53	7 139 723	92,62	713 997	10,00
- Achats de marchandises	5 043 811	64,22	4 092 108	57,31	951 703	23,26
- Variation stocks de marchandises	(299 376)	-3,81	82 186	1,15	(381 562)	-464,2
MARGE COMMERCIALE (a)	3 109 286	39,59	2 965 429	41,53	143 857	4,85
Production vendue	454 274	5,47	568 587	7,38	(114 313)	-20,10
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	454 274	5,47	568 587	7,38	(114 313)	-20,10
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	55 926	12,31	1 788	0,31	54 138	N/S
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	398 348	87,69	566 799	99,69	(168 451)	-29,72
MARGES (Commerciale + Production)	3 507 634	42,22	3 532 228	45,82	(24 594)	-0,70
- Achats non stockés (c)	60 969	0,73	55 416	0,72	5 553	10,02
- Autres charges externes (c)	1 574 450	18,95	1 318 977	17,11	255 474	19,37
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 691 345	20,36	1 376 181	17,85	315 164	22,90
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 872 215	22,54	2 157 836	27,99	(285 621)	-13,24
+ Subventions d'exploitation	7 227	0,09			7 227	
- Impôts, taxes sur rémunérations	34 767	0,42	32 439	0,42	2 328	7,18
- Autres impôts et taxes	44 561	0,54	47 746	0,62	(3 185)	-6,67
- Salaires et traitements	1 095 854	13,19	1 290 064	16,74	(194 210)	-15,05
- Charges sociales	478 547	5,76	615 717	7,99	(137 170)	-22,28
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	225 713	2,72	171 870	2,23	53 844	31,33
+ Reprises sur amortissements et provisions	220 459	2,65	328 360	4,26	(107 901)	-32,86
+ Autres produits d'exploitation	22		6		16	291,29
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	259 441	3,12	257 166	3,34	2 275	0,88
- Autres charges de gestion courante	2 278	0,03	5 188	0,07	(2 910)	-56,10
RÉSULTAT EXPLOITATION	184 475	2,22	237 882	3,09	(53 406)	-22,45
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	5 091	0,06	1 216	0,02	3 875	318,64
- Charges financières	16 028	0,19	8 835	0,11	7 193	81,42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	173 538	2,09	230 263	2,99	(56 725)	-24,63
Produits exceptionnels	16 529	0,20	55 942	0,73	(39 413)	-70,45
- Charges exceptionnelles	7 503	0,09	140 839	1,83	(133 336)	-94,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 026	0,11	(84 897)	-1,10	93 923	110,63
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	51 495	0,62	47 281	0,61	4 214	8,91
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	131 069	1,58	98 085	1,27	32 985	33,63

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	39 520	38 846	674	642
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	23 950	23 950		1 587
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	332 934	194 580	138 354	161 365
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	167 407	129 089	38 318	30 622
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 000		3 000	3 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 031		6 031	5 131
	TOTAL (II)	572 841	386 465	186 376	202 346
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	954 588	90 576	864 012	482 460
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 656 460	136 022	2 520 438	1 571 480
	Autres créances	781 008		781 008	259 304
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 327 830		1 327 830	2 876 953
	Charges constatées d'avance	65 134		65 134	74 859
	TOTAL (III)	5 785 018	226 597	5 558 421	5 265 055
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 357 859	613 062	5 744 797	5 467 401

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

6 031

5 131

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000	40 000
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	38 112	38 112
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	484 505	586 420
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	131 069	98 085
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	697 687	766 617
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		36 000
	Total des provisions		36 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 850 502	1 964 974
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 372	71 163
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610 248	1 882 867
	Dettes fiscales et sociales	491 143	544 519
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	48 648	52 313
	Produits constatés d'avance (1)	45 198	148 949
	Total des dettes	5 047 110	4 664 784
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 744 797	5 467 401
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		131 069,22	98 084,72
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 826 232	2 948 147
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		145 538	1 451
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 744 797** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 8 557 530** euros et un total **charges de 8 426 461** euros, dégageant ainsi un **résultat de 131 069** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** 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

Etat exprimé en euros

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires sur le bilan actif

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

- Les stocks de location ont été dépréciés 15% par an. La provision est calculée à partir de la date d'acquisition du matériel.

Au 31/12/2022, la valeur brute du matériel loué est de 34 587 et la dépréciation est de 21 208

- Les stocks d'occasion ont fait l'objet d'une dépréciation de 68 088 une valeur brute de 87 469.

sur le bilan passif

La société a obtenu en 2020 lors de la période du Covid un prêt garanti par l'état de 1 930 000 € majoré d'une commission additionnelle de 12 438 €.

Le capital restant du au 31/12/2022 est de 1 702 829 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	70 820		882		8 233	63 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	70 820		882		8 233	63 470
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	325 635		7 299			332 934
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 454		6 541			14 994
	Matériel de transport			233			233
	Matériel de bureau, mobilier	144 944		19 244		12 008	152 180
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	479 033		33 316		12 008	500 341
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 000					3 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 131		900			6 031
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 131		900			9 031
TOTAL		557 984		35 098		20 241	572 841

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	68 592	2 436	8 233	62 796
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 592	2 436	8 233	62 796
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	164 270	30 310		194 580
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 997	1 377		9 374
	Matériel de transport		15		15
	Matériel de bureau, mobilier	114 779	16 597	11 675	119 701
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	287 046	48 298	11 675	323 669
TOTAL		355 638	50 735	19 908	386 465

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	36 000		36 000	
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 000		36 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	172 752	90 576	172 752	90 576
	Sur comptes clients	29 599	118 130	11 707	136 022
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	202 350	208 706	184 459	226 597
TOTAL GENERAL		238 350	208 706	220 459	226 597

Dont dotations
et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

208 706

220 459

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 031	6 031	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 656 460	2 656 460	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	456	456	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	226 797	226 797	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	490	490	
	Groupe et associés (2)	526 426	526 426	
	Débiteurs divers	26 839	26 839	
	Charges constatées d'avances	65 134	65 134	
TOTAL DES CREANCES		3 508 632	3 508 632	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	145 538	145 538		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 704 964	484 085	1 220 879	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 372	1 372		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 610 248	2 610 248		
	Personnel et comptes rattachés	229 820	229 820		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143 765	143 765		
	Impôts sur les bénéfices	1 767	1 767		
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 787	107 787		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 004	8 004		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	48 648	48 648		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	45 198	45 198		
TOTAL DES DETTES		5 047 110	3 826 232	1 220 879	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		239 609			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		163 592
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>136 264</i>	136 264
Autres créances <i>FOURN AVOIR A RECEVOIR</i> <i>CVAE A RECEVOIR</i> <i>INTERETS C/C A RECEVOIR</i>	<i>21 747</i> <i>490</i> <i>5 091</i>	27 329

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		1 094 011
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 879
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS	910	
AGIOS TRIMESTRIE. A PAYER	1 969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		789 070
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	789 070	
Dettes fiscales et sociales		253 414
PERS CONGES A PAYER	71 156	
NDF A PAYER	550	
POV. PRIMES & COMMISSIONS A PAYER	105 430	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	30 978	
PROV. CHES SOC S/ PRIMES & COMMA PAYER	44 281	
TAXE APPRENTISSAGE	1 020	
Autres dettes		48 648
CLIENTS RRR A ACCORDER	48 648	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			65 134	65 134
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				65 134

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			45 198	45 198
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				45 198

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
	Nantissement du fonds de commerce sur les emprunts dans la limite de la créance restant due	CIC LYONNAISE	50 000	1 224
		TOTAL	50 000	1 224

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Autres informations complémentaires

Détail des dettes , créances, charges et produits concernant les sociétés liées GTS et Your Team

- Dette fournisseur Your Team	21 343
- Créance c/c Global team Spirit	526 425
- Charges de prestations Your Team	225 000

Engagements en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Au vue du caractère non significatif de cet engagement , eu égard à la structure actuelle de la société, et de l'aléas des variables de calcul, aucune simulation n'a été réalisée.