

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00343 Numéro SIREN : 384 775 086 Nom ou dénomination : A.LO.TECH

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003899

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 237	8 237				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	6 032	354	5 678		5 678	
	Autres immobilisations corporelles	126 744	87 676	39 068	47 576	-8 508	-17.86
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		141 013	96 267	44 746	47 576	-2 830	-5.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	255 169		255 169	481 138	-225 969	-46.97
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	373 840	15 553	358 288	70 173	288 114	410.56
	Avances et acomptes versés sur commandes				4 061	-4 061	-100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	485 146		485 146	602 443	-117 297	-19.47
	Autres créances	161 750		161 750	90 522	71 228	78.66
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	141 079	38 378	102 701	95 363	7 338	7.66
	Disponibilités	634 855		634 855	558 180	76 675	13.74
	Charges constatées d'avance (3)	4 304		4 304	58 572	-54 268	-92.66
	Total III	2 056 144	53 930	2 002 214	1 960 454	41 760	2.13
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 197 157	150 197	2 046 960	2 008 030	38 930	1.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)		38 112		38 112		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		3 811		3 811		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		865 537		973 443	-107 905	-11.08
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		255 293		192 095	63 198	32.90
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		1 162 753		1 207 461	-44 707	-3.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants		971		432	538	124.46
	Emprunts et dettes financières diverses		212 672		207 343	5 329	2.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		101 409		117 909	-16 499	-13.99
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		419 370		393 530	25 840	6.57
	Dettes fiscales et sociales		148 981		80 543	68 439	84.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		804		812	-9	-1.07
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV		884 207		800 569	83 637	10.45
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 046 960		2 008 030	38 930	1.94

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

884 207

795 365

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 046 959.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 304 615.80 Euros et dégageant un bénéfice de 255 292.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (rglt ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 237		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 032
Installations générales agencements aménagements divers	97 747		
Matériel de transport	9 992		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 446		1 559
TOTAL	125 185		7 591
TOTAL GENERAL	133 422		7 591

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 237	8 237
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 032	6 032
Installations générales agencements aménagements divers			97 747	97 747
Matériel de transport			9 992	9 992
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 005	19 005
TOTAL			132 776	132 776
TOTAL GENERAL			141 013	141 013

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	8 237			8 237
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		354		354
Installations générales agencements aménagements divers	57 473	7 650		65 123
Matériel de transport	9 992			9 992
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 144	2 417		12 561
TOTAL	77 609	10 421		88 029
TOTAL GENERAL	85 846	10 421		96 267

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	354				
Instal. générales agenc. aménag. divers	7 650				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 417				
TOTAL	10 421				
TOTAL GENERAL	10 421				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	485 146	485 146	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	383	383	
Taxe sur la valeur ajoutée	29 432	29 432	
Débiteurs divers	131 936	131 936	
Charges constatées d'avance	4 304	4 304	
TOTAL	651 201	651 201	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	971	971		
Fournisseurs et comptes rattachés	419 370	419 370		
Personnel et comptes rattachés	45 592	45 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 879	15 879		
Impôts sur les bénéfices	21 968	21 968		
Taxe sur la valeur ajoutée	62 816	62 816		
Autres impôts taxes et assimilés	2 726	2 726		
Groupe et associés	212 672	212 672		
Autres dettes	804	804		
TOTAL	782 797	782 797		

Composition du capital social

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	76.2245	500			500

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	LINEAIRE	4 ANS
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 ANS
Mobilier	LINEAIRE	7 ANS

Evaluation des produits et en cours

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dépréciation des stocks

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	80 007
Autres créances	63 690
Disponibilités	580
Total	144 277

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	971
Emprunts et dettes financières diverses	5 327
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 279
Dettes fiscales et sociales	44 161
Autres dettes	734
Total	108 472

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 304
Total	4 304

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

	Charges financières	Produits financiers
Total	6 779	3 213
Dont entreprises liées	5 327	

A.LO.TECH
Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 38 112,25 euros
Siège social : 5 rue Fulgence Bienvenue
Zone de Kerdroual
56270 PLOEMEUR
384 775 086 RCS LORIENT
La « Société »

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 1^{er} JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 255 293 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	255 293 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique soit 400 euros par part	200 000 euros
Et le solde en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 920 830 euros.	55 293 euros

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 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

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

Exercice	Dividende global	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2019	400 000 €	/	400 000 €
31/12/2020	/	/	/
31/12/2021	300 000 €	/	300 000 €

Certifié conforme
La Gérance

