

RCS : ANNECY Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 80172 Numéro SIREN : 407 512 987 Nom ou dénomination : A 2 X

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/007797

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 85 Route de Thonon		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 4 0 7 5 1 2 9 8 7 0 0 0 2 2		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31122022							
		N-1, 31122021							
		Net							
		Brut 1							
		Amortissements, provisions 2							
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	37 522	22 315	15 207	11 282	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	9 147		9 147	9 147	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				10 000	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	75 368	43 987	31 381	24 155	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	74 915	36 379	38 536	11 906	
		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				
			Créances rattachées à des participations	BB	BC				
			Autres titres immobilisés	BD	BE	160		160	160
			Prêts	BF	BG				
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	7 292		7 292	7 292
TOTAL (II)		BJ	BK	204 404	102 681	101 723	73 943		
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	42 205	27 299	14 906	137 912	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	330 207	3 022	327 185	350 565	
		Autres créances (3)	BZ	CA	471 817		471 817	397 842	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	209 212		209 212	256 346		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	15 214		15 214	21 521		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 068 654	30 321	1 038 333	1 164 187		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 273 057	133 002	1 140 056	1 238 129		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		437 749		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS A 2 X			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		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	332 396	322 005
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	70 020	90 391
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		DL	446 416	456 396
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	27 032	67 032
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	61 181	35 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	444 068	488 628
	Dettes fiscales et sociales	DY	125 761	152 686
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	15 911	25 929
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	19 686	11 727
	TO TAL (IV)	EC	693 639	781 734
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 140 056	1 238 129
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	693 639	781 734
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	604	321	

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

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X							Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 465 761	FB	6 203	FC	2 471 964	2 652 010	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	165 654	FH	41	FI	165 695	177 002	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 631 416	FK	6 243	FL	2 637 659	2 829 012	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	94 717	54 389	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 599	22	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 733 975	2 883 423
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 379 564	1 641 476	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	131 100	(46 899)	
	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	334 387	383 403	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	16 084	19 196	
	Salaires et traitements *					FY	501 184	493 168	
	Charges sociales (10)					FZ	189 183	194 338	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	40 018	31 452
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	27 648	36 527
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	30 028	19	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 649 196	2 752 679
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	84 779	130 744	
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 205	3 043	
	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	8 205	3 043	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 958	1 505	
	Différences négatives de change					GS	7		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	2 964	1 505	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 241	1 539	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	90 020	132 283	

Désignation de l'entreprise SAS A 2 X				Néant ☐ *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	7 758 2 915	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	7 758 2 915	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	5 941	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	16	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	41	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	16 5 982	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	7 742 (3 067)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	27 742 38 825	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	2 749 938 2 889 381	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 679 918 2 798 990	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	70 020 90 391	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	17 081 16 605
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	8 203 3 041
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	32 309 25 763
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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				16	7 758	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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 **1 140 056 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 749 938 euros** et un total **charges de 2 679 918 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 70 020 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

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.

Stocks et en cours

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

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 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	42 168,54		4 500,00			46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 168,54		4 500,00			46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	46 808,85		29 044,00		485,18	75 367,67
	Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport			25 483,86			25 483,86
	Matériel de bureau, mobilier	35 738,47		8 785,47		3 417,72	41 106,22
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	90 872,33		63 313,33		3 902,90	150 282,76
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	7 292,32					7 292,32
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 452,32					7 452,32
TOTAL		140 493,19		67 813,33		3 902,90	204 403,62

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Amortissements

		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	11 739,65	10 574,90		22 314,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 739,65	10 574,90		22 314,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 653,39	21 803,23	469,50	43 987,12
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 158,39	166,62		8 325,01
	Matériel de transport		1 615,13		1 615,13
	Matériel de bureau, mobilier	23 999,06	5 857,73	3 417,72	26 439,07
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 810,84	29 442,71	3 887,22	80 366,33
TOTAL		66 550,49	40 017,61	3 887,22	102 680,88

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 Agenct 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	35 393,03	27 299,12	35 393,03	27 299,12
	Sur comptes clients	29 688,85	348,73	27 015,70	3 021,88
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	65 081,88	27 647,85	62 408,73	30 321,00
TOTAL GENERAL		65 081,88	27 647,85	62 408,73	30 321,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			27 647,85	62 408,73	
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 292,32		7 292,32
	Clients douteux ou litigieux	4 029,17		4 029,17
	Autres créances clients	326 177,69	326 177,69	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3,44	3,44	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	239,00	239,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 795,43	34 795,43	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	433 719,71		433 719,71
	Débiteurs divers	3 058,92	3 058,92	
	Charges constatées d'avances	15 214,01	15 214,01	
	TOTAL DES CREANCES	824 529,69	379 488,49	445 041,20
(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)	603,60	603,60		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 428,57	26 428,57		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	444 068,22	444 068,22		
	Personnel et comptes rattachés	21 450,08	21 450,08		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 222,77	42 222,77		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 562,51	57 562,51		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 525,23	4 525,23		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	61 180,69	61 180,69		
	Autres dettes	15 911,28	15 911,28		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	19 686,49	19 686,49		
	TOTAL DES DETTES	693 639,44	693 639,44		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		50 273,87			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	42 204,92	173 305,13		131 100,21
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	42 204,92	173 305,13		131 100,21
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		151 369
Autres créances clients <i>CLIENT FACT. A ETABLIR</i>	141 343	141 343
Autres créances <i>RRR A OBTENIR</i> <i>ASSOCIE INTERETS COURUS</i>	1 824 8 203	10 027

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		196 025
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	<i>604</i>	604
Emprunts et dettes financières divers <i>INT CC - COMPTE COURANT ACB</i>	<i>1 448</i>	1 448
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV.FOURNISSEURS</i>	<i>162 104</i>	162 104
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV.CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>21 450</i> <i>8 124</i> <i>704</i>	30 279
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>1 591</i>	1 591

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	322 005,13	10 390,55			332 395,68
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	90 390,55	(90 390,55)		70 020,41	70 020,41
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	456 395,68	(80 000,00)		70 020,41	446 416,09

Date de l'assemblée générale 31/05/2022

Dividendes attribués 80 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 80 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 376 395,68

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 376 395,68

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (9 979,59)

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				81 653,38	81 653,38
	Redevances Exercice				72 712,06	72 712,06
	TOTAL				154 365,44	154 365,44
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				30 785,55	30 785,55
	entre 1 et 5 ans				26 464,68	26 464,68
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				57 250,23	57 250,23
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				252,69	252,69
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				252,69	252,69
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		57 250,23	
		57 250,23	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		57 250,23	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2022

Entreprises liées

**Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**
Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

Créances rattachées à des participations

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

Autres produits financiers

8 202,98

8 202,98

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		7 758,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRDS CESSIION IMMOB. CORPOR</i>	<i>7 758,00</i>	7 758,00
Total des charges exceptionnelles		15,68
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENT ACTIF</i>	<i>15,68</i>	15,68
Résultat exceptionnel		7 742,32

Transferts de charges

31/12/2022	
REFACTURATIONS	17 464,52
AVANTAGE EN NATURE	12 797,38
ASSURANCES CROISEES	2 046,84
TOTAL	32 308,74

A2X
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 85, route de Thonon, 74800 AMANCY
407 512 987 RCS ANNECY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 JUIN 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre
2022**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 70 020,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 020,41 euros
A titre de dividendes	65 000,00 euros
Soit 65,00 euros par action	
Le solde	5 020,41 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 337 416,09 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 septembre 2023.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

– Exercice clos le 31 décembre 2019 :

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

– Exercice clos le 31 décembre 2020 :

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

– Exercice clos le 31 décembre 2021 :

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

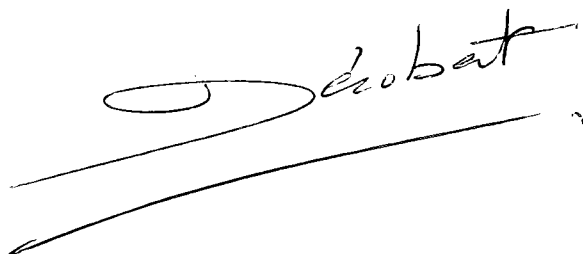
SD

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 juin 2023

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

Certifié conforme
La Présidente

Société ACB INVESTISSEMENTS

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Laubert', is written over a horizontal line. Below this line is another horizontal line, creating a space for a stamp or additional text.

mazars

Parc des Glaisins
7, avenue du Pré Félin
Annecy-le-Vieux
74940 Annecy

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

erobert

A2X

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A2X

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
RCS Annecy 407 512 987

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels **Exercice clos le 31 décembre 2022**

A l'assemblée générale de la société A2X,

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 A2X 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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.

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, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

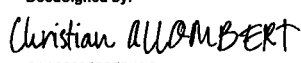
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclue à l'existence d'une incertitude significative, il attire 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, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Le Commissaire aux comptes

Mazars Galet-Oldra

Annecy, date de la signature numérique

DocuSigned by:

CAA330057C7D4AC..

Christian Allombert

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

3

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	37 521,60	22 314,55	15 207,05	11 281,95
	Fonds commercial (1)	9 146,94		9 146,94	9 146,94
	Autres immobilisations incorporelles				10 000,00
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	75 367,67	43 987,12	31 380,55	24 155,46
	Autres immobilisations corporelles	74 915,09	36 379,21	38 535,88	11 906,03
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	160,00		160,00	160,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 292,32		7 292,32	7 292,32
TOTAL (II)		204 403,62	102 680,88	101 722,74	73 942,70
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	42 204,92	27 299,12	14 905,80	137 912,10
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	330 206,86	3 021,88	327 184,98	350 564,79
	Autres créances	471 816,50		471 816,50	397 842,31
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	209 211,50		209 211,50	256 346,15
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 214,01		15 214,01	21 521,22
	TOTAL (III)	1 068 653,79	30 321,00	1 038 332,79	1 164 186,57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 273 057,41	133 001,88	1 140 055,53	1 238 129,27
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				437 748,88	39 585,11

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

4

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000,00	40 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	332 395,68	322 005,13
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	70 020,41	90 390,55
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	446 416,09	456 395,68
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 032,17	67 031,83
	Emprunts et dettes financières divers (3)	61 180,69	35 732,52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 068,22	488 627,80
	Dettes fiscales et sociales	125 760,59	152 685,74
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 911,28	25 928,53
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	19 686,49	11 727,17
	Total des dettes	693 639,44	781 733,59
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 140 055,53	1 238 129,27
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	70 020,41	90 390,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	693 639,44	781 733,59
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	603,60	320,76
(3)	Dont emprunts participatifs		

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

5

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 465 761,23	6 202,55	2 471 963,78	2 652 009,77
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	165 654,34	40,80	165 695,14	177 001,94
	Montant net du chiffre d'affaires	2 631 415,57	6 243,35	2 637 658,92	2 829 011,71
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			94 717,47	54 388,68
	Autres produits			1 598,67	22,22
Total des produits d'exploitation (1)				2 733 975,06	2 883 422,61
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 379 563,76	1 641 475,59
	Variation de stock			131 100,21	(46 899,19)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			334 386,54	383 402,56
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 084,09	19 196,35
	Salaires et traitements			501 184,26	493 167,55
	Charges sociales du personnel			189 183,32	194 338,17
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			40 017,61	31 451,90
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			27 647,85	36 526,54	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			30 028,14	19,06	
Total des charges d'exploitation (2)				2 649 195,78	2 752 678,53
RESULTAT D'EXPLOITATION				84 779,28	130 744,08

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		84 779,28	130 744,08
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 205,22	3 043,43
	Total des produits financiers	8 205,22	3 043,43
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 957,56 6,85	1 504,89
	Total des charges financières	2 964,41	1 504,89
RESULTAT FINANCIER		5 240,81	1 538,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		90 020,09	132 282,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	7 758,00	2 914,50
	Total des produits exceptionnels	7 758,00	2 914,50
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15,68	5 941,00 40,57
	Total des charges exceptionnelles	15,68	5 981,57
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 742,32	(3 067,07)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		27 742,00	38 825,00
TOTAL DES PRODUITS		2 749 938,28	2 889 380,54
TOTAL DES CHARGES		2 679 917,87	2 798 989,99
RESULTAT DE L'EXERCICE		70 020,41	90 390,55
(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		8 202,98	3 041,43

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

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.

Stocks et en cours

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

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 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	42 168,54		4 500,00			46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 168,54		4 500,00			46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	46 808,85		29 044,00		485,18	75 367,67
	Instal, agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport			25 483,86			25 483,86
	Matériel de bureau, mobilier	35 738,47		8 785,47		3 417,72	41 106,22
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		90 872,33		63 313,33		3 902,90	150 282,76
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	7 292,32					7 292,32
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 452,32					7 452,32
TOTAL		140 493,19		67 813,33		3 902,90	204 403,62

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

26

Amortissements

		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	11 739,65	10 574,90		22 314,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 739,65	10 574,90		22 314,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 653,39	21 803,23	469,50	43 987,12
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 158,39	166,62		8 325,01
	Matériel de transport		1 615,13		1 615,13
	Matériel de bureau, mobilier	23 999,06	5 857,73	3 417,72	26 439,07
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 810,84	29 442,71	3 887,22	80 366,33
TOTAL		66 550,49	40 017,61	3 887,22	102 680,88

	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							

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

27

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	35 393,03	27 299,12	35 393,03	27 299,12
	Sur comptes clients	29 688,85	348,73	27 015,70	3 021,88
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	65 081,88	27 647,85	62 408,73	30 321,00
TOTAL GENERAL		65 081,88	27 647,85	62 408,73	30 321,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			27 647,85	62 408,73	
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.					

AUDREX

SAS A 2 X

Page :

28

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 292,32		7 292,32
	Clients douteux ou litigieux	4 029,17		4 029,17
	Autres créances clients	326 177,69	326 177,69	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3,44	3,44	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	239,00	239,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 795,43	34 795,43	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	433 719,71		433 719,71
	Débiteurs divers	3 058,92	3 058,92	
	Charges constatées d'avances	15 214,01	15 214,01	
TOTAL DES CREANCES		824 529,69	379 488,49	445 041,20
(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)	603,60	603,60		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	26 428,57	26 428,57		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	444 068,22	444 068,22		
	Personnel et comptes rattachés	21 450,08	21 450,08		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 222,77	42 222,77		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 562,51	57 562,51		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 525,23	4 525,23		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	61 180,69	61 180,69		
	Autres dettes	15 911,28	15 911,28		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	19 686,49	19 686,49		
TOTAL DES DETTES		693 639,44	693 639,44		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		50 273,87			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	42 204,92	173 305,13		131 100,21
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	42 204,92	173 305,13		131 100,21
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

--

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		151 369
Autres créances clients CLIENT FACT. A ETABLIR	141 343	141 343
Autres créances RRR A OBTENIR ASSOCIE INTERETS COURUS	1 824 8 203	10 027

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		196 025
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	<i>604</i>	604
Emprunts et dettes financières divers <i>INT CC - COMPTE COURANT ACB</i>	<i>1 448</i>	1 448
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV.FOURNISSEURS</i>	<i>162 104</i>	162 104
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROV.CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>21 450</i> <i>8 124</i> <i>704</i>	30 279
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>1 591</i>	1 591

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	322 005,13	10 390,55			332 395,68
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	90 390,55	(90 390,55)		70 020,41	70 020,41
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	456 395,68	(80 000,00)		70 020,41	446 416,09

Date de l'assemblée générale 31/05/2022

Dividendes attribués 80 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 80 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 376 395,68

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 376 395,68

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (9 979,59)

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

This is a full-page image of a blank sheet of graph paper. The page is covered by a uniform grid of thin black lines forming small squares. There are no margins, text, or other markings on the paper.

AUDREX	SAS A 2 X	Page : 34
--------	-----------	-----------

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				81 653,38	81 653,38
	Redevances Exercice				72 712,06	72 712,06
	TOTAL				154 365,44	154 365,44
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				30 785,55	30 785,55
	entre 1 et 5 ans				26 464,68	26 464,68
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				57 250,23	57 250,23
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				252,69	252,69
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				252,69	252,69
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		57 250,23	
		57 250,23	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		57 250,23	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments		
	8 202,98	8 202,98

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		7 758,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRDS CESSION IMMOB.CORPOR</i>	7 758,00	7 758,00
Total des charges exceptionnelles		15,68
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENT ACTIF</i>	15,68	15,68
Résultat exceptionnel		7 742,32