

RCS : TOURS Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00240 Numéro SIREN : 441 457 884 Nom ou dénomination : A.I.M. FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2023 sous le numéro de dépôt 5593

SARL A.I.M. FRANCE
2 B rue Champmeslé
37700 LA VILLE-AUX-DAMES

N° 2 0 2 3 0 5 5 9 3
REÇU LE
3 0 JUIN 2023
GREFFE DU TRIBUNAL
de COMMERCE - TOURS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Analyse de votre entreprise	2
- Bilan, Indicateurs financiers	3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Annexe	8 à 14
- Détail des comptes bilan actif passif	15 à 18
- Détail Compte de résultat	19 à 23
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	24
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	25 à 29
- Tableau de financement	30 et 31
- Ratios	32
- Ratios de rentabilité et de structure	33
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	34 et 35
- Liasses 2050 à 2059-G	36 à 56

Certifiés conformes


COGEP
6 rue du Pont de l'Arche
B.P. 202
37550 SAINT AVERTIN
02.47.74.40.00

SARL A.I.M. FRANCE

2 B rue Champmeslé

37700 LA VILLE-AUX-DAMES

COMPTES ANNUELS

COGEP

6 rue du Pont de l'Arche

B.P. 202

37550 SAINT AVERTIN

02.47.74.40.00

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
Immobilisations	54 222	103 339
Stocks et en cours	127 871	263 075
Créances	362 178	198 597
Disponibilités	280 351	121 301
Comptes de régularisation	15 154	8 604
TOTAL DE L'ACTIF	839 775	694 915
Capitaux propres (Dont résultat)	269 017 197 512	226 580 129 667
Provisions risques et charges	20 000	
Dettes financières ****	185 732	248 591
Dettes d'exploitation ****	365 027	219 744
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	839 775	694 915

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
Ventes de marchandises	609 912	198 400
Production de l'exercice	1 953 599	1 834 267
Marge commerciale	166 176	61 896
% CA Ventes de marchandises	27.25	31.20
Marge brute de production	1 232 473	952 802
% CA Production exercice	63.09	51.94
Marge brute globale	1 398 649	1 014 699
% CA	54.56	49.92
Valeur ajoutée	787 422	594 682
% CA	30.72	29.26
Excédent brut d'exploitation	436 004	271 467
% CA	17.01	13.36
Résultat courant	249 819	128 928
% CA	9.75	6.34
Résultat net	197 512	129 667
% CA	7.70	6.38

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
Capacité d'autofinancement	264 093	209 372
Total des ressources	294 814	369 789
Dont emprunts souscrits		160 000
Total des emplois	246 120	234 162
Dont investissements	21 791	16 928
Dont remboursements d'emprunts	74 329	60 143
Variation du fonds de roulement	48 694	135 626
Variation des actifs circulants	34 927	132 936
Variation des dettes d'exploitation	145 283	93 006
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	110 356	39 930
Variation de la trésorerie	159 050	95 697

RATIOS	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	33.72	73.13
Crédit moyen client (en nombre de jours)	43.18	33.59
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	45.80	37.95
Solvabilité à court terme	1.19	0.82
Autonomie financière	0.47	0.48

**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

BILAN AU 31/12/2021

ACTIF				PASSIF			
	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %
Immob incorporelles nettes				Capital	15 500	15 500	
Immob corporelles nettes	52 333	101 466	48.42	Résultat de l'exercice	197 512	129 667	52.32
Immob.financières	1 890	1 873	0.91	Prélèvements, distributions			
				Autres fonds propres	56 004	76 337	26.64
ACTIF IMMOBILISE	54 222	103 339	47.53	FONDS PROPRES	269 017	221 504	21.45
				Provisions réglementées			
Stock matières, marchandises	106 571	189 542	43.77	Prov risques et charges	20 000		
Produits finis	21 300	64 451	66.95	Subventions		5 076	100.00
Travaux en cours		9 082	100.00	Emprunts à plus d'un an			
STOCKS ET EN COURS	127 871	263 075	51.39	DETTES LONG TERME	20 000	5 076	294.00
Avances fournisseurs	1 676	6 018	72.15	CAPITAUX STABLES	289 017	226 580	27.56
Créances clients	322 079	183 796	75.24	Emprunts à court terme	76 577	150 907	49.26
Autres créances	38 423	8 782	337.50	Avances clients	4 899	1 293	278.88
Comptes de régularisation	15 154	8 604	76.13	Dettes fournisseurs	268 457	171 875	56.19
VALEURS REALISABLES	377 332	207 201	82.11	Dettes fiscales et sociales	89 675	45 948	95.16
Disponibilités	280 351	121 301	131.12	Autres dettes	111 151	98 312	13.06
ACTIF CIRCULANT	785 553	591 576	32.79	Comptes de régularisation			
TOTAL GENERAL	839 775	694 915	20.85	Concours bancaires			
				DETTES COURT TERME	550 759	468 335	17.60
				TOTAL GENERAL	839 775	694 915	20.85

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart
Rotation des stocks	33.72	73.13	39.40
Délai de paiement clients	43.18	33.59	9.59
Délai de paiement fournisseurs	45.80	37.95	7.85
Fonds de roulement en jours	29.56	20.98	8.58
Utilisation du fonds de roulement	32.31	21.88	10.44
Trésorerie en jours	38.58	21.53	17.05
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	46 734	46 301	433	1 917	1 484	77.41
	Installations techniques, matériel et outillage	537 909	497 417	40 491	81 393	40 901	50.25
	Autres immobilisations corporelles	170 404	158 996	11 408	18 157	6 748	37.17
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 094		1 094	1 077	17	1.58
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	796		796	796		
Total II		756 936	702 714	54 222	103 339	49 117	47.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	89 071		89 071	85 058	4 013	4.72
	En-cours de production de biens				9 082	9 082	100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	21 300		21 300	64 451	43 151	66.95
	Marchandises	17 500		17 500	104 484	86 984	83.25
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 418		1 418	6 018	4 600	76.44
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	346 337	24 258	322 079	183 796	138 282	75.24
	Autres créances	38 681		38 681	8 782	29 899	340.44
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				100	100	100.00
	Disponibilités	280 351		280 351	121 201	159 150	131.31
	Charges constatées d'avance (3)	15 154		15 154	8 604	6 550	76.13
Total III		809 811	24 258	785 553	591 576	193 977	32.79
Comptes de Régularisation	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)		1 566 747	726 972	839 775	694 915	144 860	20.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

796

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	15 500	15 500		
	Réserves				
	Réserve légale	1 550	1 550		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	54 454	74 787	20 333	27.19
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	197 512	129 667	67 845	52.32
	Subventions d'investissement		5 076	5 076	100.00
	Provisions réglementées				
	Total I	269 017	226 580	42 436	18.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	20 000		20 000	
	Total III	20 000		20 000	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	76 616	150 984	74 368	49.26
	Concours bancaires courants	639	518	121	23.25
	Emprunts et dettes financières diverses	110 441	97 684	12 757	13.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 826	1 201	2 625	218.63
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 457	171 875	96 582	56.19
	Dettes fiscales et sociales	89 675	45 948	43 727	95.16
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 105	124	981	789.70
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	550 759	468 335	82 424	17.60
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	839 775	694 915	144 860	20.85

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

538 405 391 758

SARL A.I.M. FRANCE

2 B rue Champmeslé

37700 LA VILLE-AUX-DAMES

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

COGEP

6 rue du Pont de l'Arche

B.P. 202

37550 SAINT AVERTIN

02.47.74.40.00

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Charges à payer	10
Détail des charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Informations en matière de crédit bail	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 839 775.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 615 743.32 Euros et dégageant un bénéfice de 197 512.29 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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 de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales NRP SARL	10.0000	1 550			1 550

Le capital est détenu à 100 % par la société NRP soit 1550 parts sociales.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

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

Pour les immobilisations non décomposées, l'amortissement a été pratiqué en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les P.M.E.

Catégorie	Mode	Durée
Batiments industriels	Linéaire	15 ans
Matériel et outillages	Linéaire	3 ans à 5 ans
Inst.gén.Agenc.Aménage.divers	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	2 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode F.I.F.O.

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	678
Emprunts et dettes financières diverses	1 286
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 012
Dettes fiscales et sociales	20 326
Autres dettes	1 105
Total	157 406

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
INT.COUR./EMP.ETS CREDIT	
- INTERETS DES EMPRUNTS	39
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	
- FNP EDF	2 422
- FNP COGEP PREST.SOCIALES 4TR	615
- FNP COGEP JURIDIQUE 2020	672
- FNP SOLDE PRESTAT.NRP 2021	64 617
- FNP EAU	127
- FNP TF RD SUD TNE 2021	2 228
- FNP TF BERGEONNERIE 2021	2 963
- FNP GAZ	367
- FNP PRESTAT.CN MEDICAL	60 000
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	
- AAE AKTO 42H/CACES	655
- AAE PHIE DU LYS MASQUES	313
- AAE BOULANGERIE KOCK	106
DETTES PROV.CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	6 680
PROVISION PRIMES A PAYER	
- PRIMES SALARIES	6 000
AUTRES CHARGES A PAYER/ORG.SOC	
- Provisions pour congés payés	2 045
- PROV CHARGES S/PRIMES SAL	1 665
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	
- CAP AKTO FC SOLDE 2021	793
- CAP AKTO SOLDE 2021	804
- CAP CVAE 2021	2 188
- CAP PARITARISME	150
ASSOCIES INTERETS COURUS	
- Intérêts déduc. au 31/12/2021	1 286
CHARGES A PAYER ASS./EMPRUNT	
- ASSURANCES EMPRUNTS	32
INTERETS COURUS A PAYER	
- CAP CONTRAT PRO CIC	168
- CAP ARRETE DE COMPT CIC	93
- CAP COMM CRCA	33
- CAO COMM BPVF	344
Total	157 406

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 154
Total	15 154

Produits constatés d'avance sur cet exercice.

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- CCA au 31/12/2021	2 451		
- CCA au 31/12/2021	454		
- CCA au 31/12/2021	624		
- CCA au 31/12/2021	624		
- CCA au 31/12/2021	2 738		
- CCA au 31/12/2021	1 616		
- CCA au 31/12/2021	656		
- 48102755 MAINTENANCE LOGICIEL	455		
- 210001654 ASS FORD ESCORT - G	212		
- 210001875 ASSURANCES - GAN AS	288		
- 041311510015 CLARK GAN ENG SPE	136		
- 092509320017 CHARIOT 25565 GAN	153		
- 210002749 TRAFIC N° 2 - GAN A	501		
- 21037F210002536 ALPINE - GAN	552		
- 07079865 ENGIN CESAB - GAN AS	229		
- 701811900000002 BRIS MACHINE	337		
- 08882165 RC ENT - GAN ASSURAN	1 411		
- 08948974 MULTIRISQUE - GAN AS	1 618		
- 07077440 CHARIOT CESABCE232345	99		
Total	15 154		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		323 576
Emprunts	685	
Crédit baux	322 891	
Total (1)		323 576

Engagements reçus

Pas d'engagements reçus.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			404 200	102 670	506 870
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			39 206		39 206
- dotations de l'exercice			41 550	13 296	54 846
Total			80 756	13 296	94 052
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			54 397		54 397
- exercice			103 905	23 395	127 301
Total			158 302	23 395	181 697
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			106 108	27 843	133 951
- entre 1 et 5 ans			149 718	39 222	188 940
Total			255 826	67 065	322 891
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			1 930	25 249	27 179
Total			1 930	25 249	27 179
Montant en charge sur l'exercice			30 768	102 423	133 191

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	15 500	15 500	15 500	15 500	15 500
Nbre des actions ordinaires existantes	1 550	1 550	1 550	1 550	1 550
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 284 469	2 187 525	1 101 933	2 027 909	2 615 743
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	120 657	194 816	49 984	228 637	340 682
Impôts sur les bénéfices	3 228-	741	780-	9 248	64 698
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	40 496	94 442	50 050-	129 667	197 512
Résultat distribué	30 000	30 000	42 000	50 000	150 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	79.93	125.21	32.75	141.54	178.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	26.13	60.93	32.29-	83.66	127.43
Dividende distribué à chaque action	19.35	19.35	27.10	32.26	96.77
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	9				
Montant de la masse salariale de l'exercice	244 736	289 403	221 371	263 362	286 274
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	72 426	86 342	55 991	50 074	57 376

A.I.M. France
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 500 euros
Siège social : 2B rue Champmeslé
37700 LA VILLE-AUX-DAMES
441 457 884 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 197 512,29 euros en totalité au poste « autres réserves », de telle sorte que ledit poste sera porté à la somme de 251 966,55 euros au passif du prochain bilan.

Certifié conforme
La Gérance

