

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00377

Numéro SIREN : 894 357 946

Nom ou dénomination : A&T - Associés

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 6584

Bilan Actif

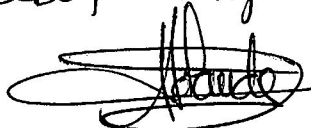
		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	3 490	1 263	2 227	2 925
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 552 700	400 000	1 152 700	1 212 700
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 556 190	401 263	1 154 927	1 215 625
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	15 600		15 600	15 600
	Autres créances	10 873		10 873	5 455
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	26 383		26 383	90 165
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	52 856		52 856	111 220
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 609 046	401 263	1 207 783	1 326 845

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Certifié Conforme



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(7 204)	
	Résultat de l'exercice	23 872	(7 204)
	Subventions d'investissement	19 693	25 193
	Provisions réglementées	18 826	8 286
	Total des capitaux propres	65 187	36 275
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)	895 245	1 012 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)	90 000	101 500
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 072	2 580
	Dettes fiscales et sociales	22 779	23 801
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	132 500	150 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 142 596	1 290 570
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 207 783	1 326 845
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		23 871,79	(7 203,95)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		275 981	305 324
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2022

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	10 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	123 500		123 500	122 446
	Montant net du chiffre d'affaires	123 500		123 500	122 446
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				123 500	122 446
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			8 525	20 915
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 261	957
	Salaires et traitements			96 941	77 773
	Charges sociales du personnel			37 481	35 631
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			698	565
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				144 907	135 841
RES ULTAT D'EXPLOITATION				(21 407)	(13 395)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(21 407)	(13 395)
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	120 000	360 000
	Total des produits financiers	120 000	360 000
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	60 000 9 681	340 000 7 830
	Total des charges financières	69 681	347 830
RESULTAT FINANCIER		50 319	12 170
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		28 912	(1 225)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 500	2 307
	Total des produits exceptionnels	5 500	2 307
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 540	8 286
	Total des charges exceptionnelles	10 540	8 286
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 040)	(5 979)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		249 000	484 753
TOTAL DES CHARGES		225 128	491 957
RESULTAT DE L'EXERCICE		23 872	(7 204)
(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			

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Annexe des comptes clos au 31/12/2022

Les impacts de l'épidémie COVID19

Conformément à l'analyse des Autorités des Normes Comptables (ANC), l'épidémie est toujours en cours sur l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre l'entreprise communique les informations complémentaires suivantes :

Impacts sur le résultat de l'exercice :

Les éventuels impacts sur le niveau de l'activité et ses conséquences sur les agrégats de l'entreprise (chiffre d'affaires, frais de personnel...) sont intégrés dans les comptes par nature de l'exercice. Conformément à l'analyse de l'ANC ils n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation en résultat exceptionnel.

Compte tenu de la proximité de l'évènement et de la date de clôture de l'exercice ces impacts s'avèrent peu significatifs

Evaluation des actifs et des passifs

L'entreprise ne détient pas dans ses actifs au bilan clos le 31 décembre 2021 de valeurs susceptibles de devoir faire l'objet d'un test de dépréciation.

Les éventuelles conséquences dommageables sur les créances clients ont fait l'objet des provisions nécessaires

Conduite de l'entreprise

L'activité de l'entreprise est très peu impactée par l'épidémie. Elle n'a notamment pas eu besoin de faire appel aux mesures gouvernementales telles que la souscription d'un prêt garanti par l'état (PGE) ou la mise en place de chômage partiel.

A la date d'arrêté des comptes elle est à jour de paiement de l'ensemble de ses passifs.

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 1 207 783 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 249 000 euros et un total **charges** de 225 128 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 23 872 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

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.

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	3 490					3 490
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 490					3 490
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 552 700					1 552 700
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 552 700					1 552 700
TOTAL		1 556 190					1 556 190

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	565	698		1 263
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	565	698		1 263
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		565	698		1 263

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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2022
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires	8 286	10 540			18 826
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	8 286	10 540			18 826
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	340 000	60 000			400 000
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	340 000	60 000			400 000
TOTAL GENERAL		348 286	70 540			418 826
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			60 000 10 540			
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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15 600	15 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	302	302	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	546	546	
	Groupe et associés (2)	10 025	10 025	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		26 473	26 473	
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	895 245	118 630	486 628	289 987
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 072	2 072		
	Personnel et comptes rattachés	5 994	5 994		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 539	5 539		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 377	10 377		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	868	868		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	90 000			90 000
	Autres dettes	132 500	132 500		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 142 596	275 981	486 628	379 987
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		9 681			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		127 125			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		90 000			

Capital social

31/12/2022		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2022
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		123 500
Production vendue Services		123 500
<i>Prestations de services</i>	<i>123 500</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		123 500
Chiffre d'affaires FRANCE		123 500
<i>Prestations de services</i>	<i>123 500</i>	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		34 756
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>Fact. non parv. - frss</i>	<i>1 640</i>	1 640
Dettes fiscales et sociales <i>Taxe apprentissage</i>	<i>616</i>	616
Autres dettes <i>Clts-R.R. à accorder avoirs</i>	<i>32 500</i>	32 500

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	Nantissement des titres SAS NOMBRET	Crédit agricole Centre Est		
Emprunts	Nantissement des titres SAS NOMBRET	Crédit agricole Sud Rhône-al		
Emprunts	Nantissement des parts sociales SCI ELODEVA	Crédit agricole Centre Est		
Emprunts	Nantissement des parts sociales SCI STANNIS	Crédit agricole Centre Est		
		TOTAL		

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties BPI France à hauteur de 30% emprunt 300 000 € CACE BPI France à hauteur de 30% emprunt 300 000 € CASRA			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Blocage des comptes courants des associés jusqu'en 05/2028 Intérêts sur emprunts à échoir			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
NOMBRET ENTREPRISE	150 000	342 062	100,00	1 000 000	600 000
ELODEVA	1 000	91 623	100,00	300 000	300 000
STANNIS	1 000	114 403	100,00	200 000	
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
NOMBRET ENTREPRISE	5 000		3 379 616	5 512	95 000
ELODEVA			31 200	12 391	25 000
STANNIS			24 000	4 745	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	18/02/2021 31/12/2021	10 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 154 926,92	95,62	1 215 624,92	91,62	(60 698,00)	-4,99
Frais d'établissement	2 226,92	0,18	2 924,92	0,22	(698,00)	-23,86
201100 Frais de constitution	3 490,00	0,29	3 490,00	0,26		
280110 Amortissements frais constitution	(1 263,08)	-0,10	(565,08)	-0,04	(698,00)	-123,52
Autres participations	1 152 700,00	95,44	1 212 700,00	91,40	(60 000,00)	-4,95
261100 Titres sas nombret	1 000 000,00	82,80	1 000 000,00	75,37		
261200 Titres sci elodeva	300 000,00	24,84	300 000,00	22,61		
261300 Titres sci stannis	200 000,00	16,56	200 000,00	15,07		
261400 Frais d'acquisition des titres	52 700,00	4,36	52 700,00	3,97		
296100 Prov. depr. titres participations	(400 000,00)	-33,12	(340 000,00)	-25,62	(60 000,00)	-17,65
TOTAL III - Actif Circulant NET	52 855,91	4,38	111 219,67	8,38	(58 363,76)	-52,48
Créances clients et comptes rattachés	15 600,00	1,29	15 600,00	1,18		
041D Collectif clients débiteurs	15 600,00	1,29			15 600,00	
411000 Clients			15 600,00	1,18	(15 600,00)	-100,00
Autres créances	10 873,05	0,90	5 455,00	0,41	5 418,05	99,32
445651 TVA DED. 20% SPRESTATIONS	62,33	0,01			62,33	
445860 Tva sur factures non parvenues	240,00	0,02	430,00	0,03	(190,00)	-44,19
448603 Formation continu	545,72	0,05			545,72	
451000 SAS NOMBRET	5 000,00	0,41			5 000,00	
451100 SCI ST ANNIS	5 025,00	0,42	5 025,00	0,38		
Disponibilités	26 382,86	2,18	90 164,67	6,80	(63 781,81)	-70,74
512200 CACE	21 852,93	1,81	76 999,90	5,80	(55 146,97)	-71,62
512201 CASRA	4 529,93	0,38	13 164,77	0,99	(8 634,84)	-65,59
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 207 782,83	100,00	1 326 844,59	100,00	(119 061,76)	-8,97

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	18/02/2021 31/12/2021	10 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	65 186,51	5,40	36 274,72	2,73	28 911,79	79,70
Capital Social ou individuel	10 000,00	0,83	10 000,00	0,75		
101300 Capital appelé versé	10 000,00	0,83	10 000,00	0,75		
Report à nouveau	(7 203,95)	-0,60			(7 203,95)	
119000 REPORT A NOUVEAU	(7 203,95)	-0,60			(7 203,95)	
Résultat de l'exercice	23 871,79	1,98	(7 203,95)	-0,54	31 075,74	431,37
Subventions d'investissement	19 693,06	1,63	25 193,06	1,90	(5 500,00)	-21,83
131000 Subvention adef rachat titres nombret	27 500,00	2,28	27 500,00	2,07		
139000 Amortissement subvention ADEF	(7 806,94)	-0,65	(2 306,94)	-0,17	(5 500,00)	-238,41
Provisions réglementées	18 825,61	1,56	8 285,61	0,62	10 540,00	127,21
145100 Amortissements dérogatoires	18 825,61	1,56	8 285,61	0,62	10 540,00	127,21
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 142 596,32	94,60	1 290 569,87	97,27	(147 973,55)	-11,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	895 245,46	74,12	1 012 688,98	76,32	(117 443,52)	-11,60
164801 Parts SAS nombret CACE 0421 0528	226 956,40	18,79	268 852,00	20,26	(41 895,60)	-15,58
164802 Parts SAS nombret CASRA 0421 0528	226 956,40	18,79	268 852,00	20,26	(41 895,60)	-15,58
164803 Parts SCI ELODEVA CACE 300 KE 0421 0	264 799,51	21,92	284 990,95	21,48	(20 191,44)	-7,08
164804 Parts SCI ST ANNIS CACE 200 KE 0421 05	176 533,15	14,62	189 994,03	14,32	(13 460,88)	-7,08
Emprunts et dettes financières divers	90 000,00	7,45	101 500,00	7,65	(11 500,00)	-11,33
451000 SAS NOMBRET			11 500,00	0,87	(11 500,00)	-100,00
455100 C/c humbertclauda aurelie	45 000,00	3,73	45 000,00	3,39		
455110 C/c commandeur thomas	45 000,00	3,73	45 000,00	3,39		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 072,00	0,17	2 580,00	0,19	(508,00)	-19,69
040C Collectif fournisseurs créditeurs	432,00	0,04			432,00	
408100 Fact.non parv. -frss	1 640,00	0,14	1 140,00	0,09	500,00	43,86
408150 Hono.comptable à payer			1 440,00	0,11	(1 440,00)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	22 778,86	1,89	23 800,89	1,79	(1 022,03)	-4,29
421001 Paie humbertclauda aurelie	2 952,57	0,24	3 000,00	0,23	(47,43)	-1,58
421002 Paie commandeur thomas	3 041,83	0,25	2 864,54	0,22	177,29	6,19
431000 U.r.s.s.a.f	3 813,97	0,32	4 074,76	0,31	(260,79)	-6,40
437200 Prévoyance aurélie thomas	331,19	0,03	403,14	0,03	(71,95)	-17,83
437300 Retraite aurélie thomas	1 087,86	0,09	1 087,86	0,08		
437400 Adrea mutuelle	306,02	0,03	294,24	0,02	11,78	4,00
442100 Dgrip pas	251,96	0,02	718,73	0,05	(466,77)	-64,94
445510 T va à décaisser	7 776,00	0,64	7 800,00	0,59	(24,00)	-0,31
445650 T va deductible a 20%	1,26		0,88		0,38	43,18
445720 T va collecté à 20%	2 600,22	0,22	2 600,22	0,20		
448603 Formation continu			427,69	0,03	(427,69)	-100,00
448631 Taxe apprentissage	615,98	0,05	528,83	0,04	87,15	16,48
Autres dettes	132 500,00	10,97	150 000,00	11,31	(17 500,00)	-11,67
419800 Clts-R.R.R. à accorder avoirs	32 500,00	2,69			32 500,00	
467100 Cession NOMBRET Eric	50 000,00	4,14	50 000,00	3,77		
467200 Cession NOMBRET denis	50 000,00	4,14	100 000,00	7,54	(50 000,00)	-50,00

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	18/02/2021 31/12/2021	10 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 207 782,83	100,00	1 326 844,59	100,00	(119 061,76)	-8,97

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	18/02/2021 31/12/2021	10 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	123 500,00	100,00	122 446,10	100,00	1 053,90	0,86
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	123 500,00	100,00	122 446,10	100,00	1 053,90	0,86
Production vendue Services FRANCE	123 500,00	100,00	122 446,10	100,00	1 053,90	0,86
706000 Prestations de services	123 500,00	100,00	122 446,10	100,00	1 053,90	0,86
Montant net du chiffre d'affaires	123 500,00	100,00	122 446,10	100,00	1 053,90	0,86
Total des charges d'exploitation	144 906,73	117,33	135 841,07	110,94	9 065,66	6,67
Autres achats et charges externes	8 524,83	6,90	20 914,85	17,08	(12 390,02)	-59,24
611200 FRAIS DE DOSSIER	5,62				5,62	
616000 Assurance emprunts	4 694,63	3,80	3 847,71	3,14	846,92	22,01
616050 Assurance rc	205,98	0,17	200,00	0,16	5,98	2,99
618100 Documentation generale	2,81		5,62		(2,81)	-50,00
622600 Honoraires	1 421,06	1,15	1 200,00	0,98	221,06	18,42
622610 Honoraires avocat	1 138,23	0,92	950,00	0,78	188,23	19,81
627500 Service bancaire	673,68	0,55	5 683,78	4,64	(5 010,10)	-88,15
627800 Commissions sur emprunts			9 027,74	7,37	(9 027,74)	-100,00
628100 COTISATIONS	382,82	0,31			382,82	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 261,23	1,02	956,52	0,78	304,71	31,86
631200 Taxe d'apprentissage	728,16	0,59	528,83	0,43	199,33	37,69
633300 Formation continue	533,07	0,43	427,69	0,35	105,38	24,64
Salaires et traitements	96 941,40	78,50	77 773,29	63,52	19 168,11	24,65
641100 Salaires appointem. com	100 383,84	81,28	78 685,93	64,26	21 697,91	27,58
641301 Prime gratifications	(3 442,44)	-2,79	(912,64)	-0,75	(2 529,80)	-277,20
Charges sociales du personnel	37 481,27	30,35	35 631,33	29,10	1 849,94	5,19
645100 Cotisations à l'urssaf	24 421,19	19,77	25 457,12	20,79	(1 035,93)	-4,07
645210 Cotisations aux mutuelles	5 212,85	4,22	3 892,57	3,18	1 320,28	33,92
645300 Cotisations aux caisses de retraite	7 320,22	5,93	5 994,80	4,90	1 325,42	22,11
645600 Cotis. a la c.c.p.b	527,01	0,43	286,84	0,23	240,17	83,73
Dotation aux amortissements sur immobilisations	698,00	0,57	565,08	0,46	132,92	23,52
681110 Dot. aux amort.immo.incorporelles	698,00	0,57	565,08	0,46	132,92	23,52
Résultat d'exploitation	(21 406,73)	-17,33	(13 394,97)	-10,94	(8 011,76)	-59,81
Total des produits financiers	120 000,00	97,17	360 000,00	294,01	(240 000,00)	-66,67
Produits financiers de participations	120 000,00	97,17	360 000,00	294,01	(240 000,00)	-66,67
761000 Revenus titres participation	120 000,00	97,17	360 000,00	294,01	(240 000,00)	-66,67
Total des charges financières	69 681,48	56,42	347 830,31	284,07	(278 148,83)	-79,97
Dotations financières aux amort. et provisions	60 000,00	48,58	340 000,00	277,67	(280 000,00)	-82,35
686620 Dot. aux prov.immo.financières	60 000,00	48,58	340 000,00	277,67	(280 000,00)	-82,35

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	18/02/2021 31/12/2021	10 mois	Variations	%
Intérêts et charges assimilées	9 681,48	7,84	7 830,31	6,39	1 851,17	23,64
661100 Intérêts des emprunts	9 681,48	7,84	7 830,31	6,39	1 851,17	23,64
Résultat financier	50 318,52	40,74	12 169,69	9,94	38 148,83	313,47
Résultat courant avant impôts	28 911,79	23,41	(1 225,28)	-1,00	30 137,07	N/S
Total des produits exceptionnels	5 500,00	4,45	2 306,94	1,88	3 193,06	138,41
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 500,00	4,45	2 306,94	1,88	3 193,06	138,41
777000 Quote-part subv.resultat	5 500,00	4,45	2 306,94	1,88	3 193,06	138,41
Total des charges exceptionnelles	10 540,00	8,53	8 285,61	6,77	2 254,39	27,21
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	10 540,00	8,53	8 285,61	6,77	2 254,39	27,21
687250 Dot.amort.dérogatoires	10 540,00	8,53	8 285,61	6,77	2 254,39	27,21
Résultat exceptionnel	(5 040,00)	-4,08	(5 978,67)	-4,88	938,67	15,70
Résultat de l'exercice	23 871,79	19,33	(7 203,95)	-5,88	31 075,74	431,37

A&T - ASSOCIES
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 2847 RTE DE GROSLEE-SAINT-BENOIT
ZA LES BROTTAUX, 01300 GROSLEE-SAINT-BENOIT
894 357 946 RCS BOURG EN BRESSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 09 JUIN 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 23 872 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	23 872 euros
Absorption des pertes antérieures (report à nouveau)	7 204 euros

Solde	16 668 euros
Une somme de	1 000 euros
A la réserve légale, ce qui aura pour effet de doter intégralement ladite réserve	-----
Solde	15 668 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élèverait ainsi à la somme de 15 668 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente
Aurélien HUMBERTCLAUDE

Certifié Conforme

