

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00372 Numéro SIREN : 848 419 172 Nom ou dénomination : A.O.T.C

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2024 sous le numéro de dépôt 973

AOTC

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	22 911	13 034	9 877	2,00	15 024	7,44
Autres immobilisations corporelles	10 314	3 131	7 183	1,48	6 417	3,18
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	33 225	16 165	17 061	3,51	21 440	10,62
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	4 280		4 280	0,88	7 560	3,75
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	55 265		55 265	11,37	42 711	21,16
Clients et comptes rattachés	247 680	5 362	242 318	49,87	76 417	37,87
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	443		443	0,09		
. Personnel	7 200		7 200	1,48	7 200	3,57
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					488	0,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 285		53 285	10,97	11 725	5,81
. Autres	56 783		56 783	11,69		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	49 246		49 246	10,14	34 261	16,38
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	474 182	5 362	468 820	98,49	180 362	89,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	507 407	21 527	485 881	100,00	201 803	100,00

AOTC

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,21	1 000	0,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,02	100	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	86 376	17,78	68 178	33,78
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	57 423	11,82	18 198	9,02
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	144 899	29,82	87 476	43,35
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	811	0,17	423	0,21
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			1 878	0,93
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	10 564	2,17	12 657	6,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 199	37,91	70 165	34,77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	9 560	1,97	7 500	3,72
. Organismes sociaux	20 737	4,27	7 541	3,74
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 689	1,99		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 674	8,17	11 236	5,57
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	308	0,06	248	0,12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	31 512	6,40	2 679	1,33
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	33 928	6,98		
TOTAL (IV)	340 982	70,18	114 327	56,65
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	485 881	100,00	201 803	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 485 880,50 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 422,78 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/01/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



Jaarp

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 33 225 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	30 725	2 500		33 225
Immobilisations financières				
TOTAL	30 725	2 500		33 225

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 16 165 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 285	6 880		16 165
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	9 285	6 880		16 165

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Outillage industriel	22 911	13 034	9 877	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	7 200	2 519	4 681	5 ans
Mat.bureau & informatique	614	524	90	3 ans
Mobilier	2 500	89	2 411	4 ans
TOTAL	33 225	16 165	17 061	

3.2 - Etat des créances = 365 391 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	365 391	365 391	
TOTAL	365 391	365 391	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 5 362 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		5 362			5 362
Comptes financiers					
Total		5 362			5 362

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 10 564 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	10 564
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	10 564

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 330 418 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	811	811		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	184 199	184 199		
Dettes fiscales & sociales	79 968	79 968		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	31 512	31 512		
Produits constatés d'avance	33 928	33 928		
TOTAL	330 418	330 418		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 78 594 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	811
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	35 640
Dettes fiscales & sociales	10 630
Autres dettes	31 512
TOTAL	78 594

4.4 - Produits constatés d'avance = 33 928 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 366 205 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 366 205	100,00 %
TOTAL	1 366 205	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 15 180 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	78 248		78 248
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	-5 645		-5 645
Participation des salariés			
TOTAL	72 603	15 180	57 423

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 10 564 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	10 564
Clients factures a etablr(41810000)	10 564
TOTAL	10 564

8.2 - Charges à payer = 78 594 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	811
Interets courus a payer(51810000)	811
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	35 640
Fourn factures non parvenues.(40810000)	35 640
Dettes fiscales et sociales :	10 630
Pers autres charges a payer(42860000)	7 500
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	3 000
Etat autres charges a payer(44860000)	130
Autres dettes :	31 512
Deb et cred divers charges a payer(46860000)	31 512
TOTAL	78 594

8.3 - Produits constatés d'avance = 33 928 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	33 928
TOTAL	33 928

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 11 mois	31/01/2019 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	
b) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 366 205	530 637	606 453	41 696	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	84 845	27 848	74 666	13 971	
c) Impôt sur les bénéfices	15 180	3 335	15 293	2 096	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	69 665	24 513	59 373	11 875	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	57 423	18 198	56 403	11 875	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	697	245	594	119	
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	574	182	564	119	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	162 347	34 428	31 554		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	82 975	15 321	15 574		

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet BRH CONSEIL, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AOTC,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	485 881
Chiffre d'affaires hors taxes	1 366 205
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	57 423

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

30/06/2023

Pour BRH CONSEIL
Fait à Argenteuil le

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

AOTC

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 122 RUE DE FRANCE

77300 FONTAINEBLEAU

R.C.S : 848 419 172 RCS MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2023 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le 31/12/2022 fait ressortir **un bénéfice** de 57 422,78 Euros.

L'associé unique décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 57 422,78 Euros. Elles passeront de 86 376.08 Euros, à la somme de 143 798,86 Euros.

Pour copie certifiée conforme

La présidence

AOTC
122 bis, rue de France • 77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 04 38 90 10 04
Mail : aotc77300@gmail.com
SIRET : 848 419 172 00020
TVA : FR 32 848 419 172