

Bilan et Resultat

A2G

BILAN ACTIF

CERTIFIES CONFORMES

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

✓ Certified by yousign

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	26 400	26 400			2 792	0,11
Fonds commercial	195 500	99 399	96 101	4,74	108 490	4,46
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	95 621	89 798	5 822	0,29	3 444	0,14
Autres immobilisations corporelles	1 248 581	1 019 760	228 820	11,29	331 867	13,63
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	54 888		54 888	2,71	54 369	2,23
TOTAL (I)	1 620 989	1 235 357	385 632	19,03	500 963	20,57
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	381 565		381 565	18,83	389 921	16,01
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	340 716		340 716	16,81	275 912	11,33
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	10 309		10 309	0,51	18 379	0,75
. Personnel	160		160	0,01	643	0,03
. Organismes sociaux	2 851		2 851	0,14		
. Etat, impôts sur les bénéfices	26 624		26 624	1,31		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 509		48 509	2,39	73 862	3,03
. Autres	131 963		131 963	6,51	184 312	7,57
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	4,93		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	515 606		515 606	25,44	910 545	37,39
Charges constatées d'avance	82 795		82 795	4,09	80 433	3,30
TOTAL (II)	1 641 099		1 641 099	80,97	1 934 006	79,43
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)	3 262 088	1 235 357	2 026 731	100,00	2 434 969	100,00

A2G

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 : 5 000)	5 000	0,25	5 000	0,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	500	0,02	500	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	249 336	12,30	221 453	9,09
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-117 729	-5,80	139 415	5,73
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	137 107	6,76	366 368	15,05
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	8 667	0,43	8 370	0,34
TOTAL (III)	8 667	0,43	8 370	0,34
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	943 887	46,57	1 259 559	51,73
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	78 181	3,86	2 270	0,09
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 009	21,76	392 253	16,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	133 019	6,56	69 111	2,84
. Organismes sociaux	66 995	3,31	66 598	2,74
. Etat, impôts sur les bénéfices			21 155	0,87
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 680	0,43	56 838	2,33
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 386	0,27	4 639	0,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme	203 799	10,06	187 808	7,71
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 880 956	92,81	2 060 231	84,61
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 026 731	100,00	2 434 969	100,00

Annexes Legales 23**A2G****ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 026 730,69 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -117 728,96 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

A2G**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
BREVET	1 AN
DROIT AU BAIL	9 ANS
MATERIEL ET OUTILLAGE	5 ANS
INSTALLATION ET AGENCEMENT	7 ANS
MATERIEL DE TRANSPORT	4 A 5 ANS
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	3 ANS
MOBILIER	7 ANS

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

A2G**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	221 900		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	91 231		4 390
Install. techniques, matériel, outillages industriels	1 024 619		2 987
Autres install., agencements, aménagements	116 110		9 195
Matériel de transport	88 691		6 979
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 320 650		23 551
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 369		519
TOTAL	54 369		519
TOTAL GENERAL	1 596 919		24 070

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			221 900	221 900
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			95 621	95 621
Install. techniques, matériel, outillages industriels			1 027 606	1 027 606
Autres install., agencements, aménagements			125 305	125 305
Matériel de transport			95 670	95 670
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 344 201	1 344 201
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			54 888	54 888
TOTAL			54 888	54 888
TOTAL GENERAL			1 620 989	1 620 989

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	110 618	15 181		125 799
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	87 786	2 012		89 798
Installations, agencements divers	779 903	76 897		856 800
Matériel de transport	56 256	27 655		83 910
Matériel de bureau, informatique, mobilier	61 394	17 656		79 050
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	985 339	124 220		1 109 558
TOTAL GENERAL	1 095 956	139 401		1 235 357

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	15 181				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 012				
Installations, agencements divers	76 897				
Matériel de transport	27 655				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	17 656				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	124 220				
TOTAL GENERAL	139 401				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	8 370	372	75	8 667
TOTAL Provisions	8 370	372	75	8 667
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	8 370	372	75	8 667
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		372	75	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	54 888		54 888
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	340 716	340 716	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	160	160	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 851	2 851	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	26 624	26 624	
- T.V.A.	48 509	48 509	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	142 272	142 272	
Charges constatées d'avance	82 795	82 795	
TOTAL GENERAL	698 815	643 927	54 888
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	943 887	304 225	639 662	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	441 009	441 009		
Personnel et comptes rattachés	133 019	133 019		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 995	66 995		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	8 680	8 680		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 386	5 386		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	78 181	78 181		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	203 799	203 799		
TOTAL GENERAL	1 880 956	1 241 294	639 662	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 990			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	326 662			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	131 963
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	131 963

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 873
Dettes fiscales et sociales	113 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	123 687

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	82 795	203 799
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	82 795	203 799

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	10,00

Commentaires:

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	270 830		270 830
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	270 830		270 830
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	65 639		65 639
- Exercice	90 758		90 758
TOTAL	156 397		156 397
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	61 405		61 405
- à plus d'un an et cinq au plus	53 028		53 028
- à plus de cinq ans			
TOTAL	114 433		114 433
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

A2G

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.2 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	29	
Ouvriers		
TOTAL	29	

Commentaires:

A2G
Société par actions simplifiée au capital de 5.000 Euros
Siège social : 40, avenue Jean Mermoz - 42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
532 413 564 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter la perte de <117 729> euros de l'exercice de la manière suivante :

Perte de l'exercice < 117 729> euros

en totalité au compte "Autres réserves" qui se trouve ainsi porté à la somme de 131 607 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée prend acte des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices :

Exercice 2021

Les dividendes éligibles à la réfaction de 40% s'élèvent à 223,064 euros par action, soit au total 111 532 euros : la totalité des dividendes mis en distribution.

Exercice 2020

Néant

Exercice 2019

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente

Christophe GANDON

✓ Certified by  yousign