

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 580 669,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 30 763,21 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/07/2023 par le dirigeant.

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'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : 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.

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

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.

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 57 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	57 000		57 000	100.00 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	57 000		57 000	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 149 171

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	58 971			58 971
Immobilisations corporelles	73 099	22 254	14 223	81 130
Immobilisations financières	9 770	1 200	1 900	9 070
TOTAL	141 840	23 454	16 123	149 171

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 44 953

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 971			1 971
Immobilisations corporelles	47 986	8 389	13 394	42 982
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	49 957	8 389	13 394	44 953

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 971	1 971	0	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	57 000	0	57 000	Non amortiss.
Materiel et outillage	48 455	24 292	24 163	de 2 à 10 ans
Installations et agencements dive	15 864	6 739	9 125	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	1 237	1 141	96	de 3 à 5 ans
Materiel informatique	8 767	5 912	2 855	4 ans
Mobilier	6 808	4 898	1 910	10 ans
TOTAL	140 101	44 953	95 149	

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 305 508**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 900	900	8 000
Actif circulant & charges d'avance	296 608	296 608	
TOTAL	305 508	297 508	8 000

3.4 - Provisions pour dépréciation = 6 158

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 714			556	6 158
Comptes financiers					
Total	6 714			556	6 158

3.5 - Charges constatées d'avance = 3 145

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 12 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	25.00	12 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	25.00	12 500

4.2 - Etat des dettes = 291 042

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	73 454	25 173	48 281	
Dettes financières diverses	957	957		
Fournisseurs	15 731	15 731		
Dettes fiscales & sociales	199 759	199 759		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 142	1 142		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	291 042	242 761	48 281	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 74 010

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 569
Dettes fiscales & sociales	72 441
Autres dettes	
TOTAL	74 010

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 432 751**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 432 751	10 %
TOTAL	1 432 751	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 8 549

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	36 556	7 817	28 739
Résultat financier	-622	-107	-515
Résultat exceptionnel	3 379	839	2 540
Participation des salariés			
TOTAL	39 312	8 549	30 763

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Engagements donnés = 48 392

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	48 392
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	48 392

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		3 206	4 725	7 931
Montants de l'exercice		3 206	15 534	18 740
Sous-total		6 412	20 259	26 671

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		3 206	15 434	18 640
Entre 1 et 5 ans		2 137	26 601	28 738
A plus de 5 ans				
Sous-total		5 344	42 035	47 379

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		125	588	713
A plus de 5 ans				
Sous-total		125	588	713

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		11 881	62 882	74 763

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL (suite)

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		12 500	58 787	71 287
Cumuls des dotations antérieures		4 028	3 884	7 912
Dotations de l'exercice		3 125	14 420	17 545
Valeur nette comptable		5 347	40 483	45 830

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

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 - Charges constatées d'avance = 3 145

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(486000)	3 145
TOTAL	3 145

8.2 - Charges à payer = 74 010

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 569
Fournisseurs - fac. non parv.(408100)	1 569
Dettes fiscales et sociales :	72 441
Conges a payer(428200)	58 442
Charges soc. s/conges payes(438200)	11 167
Taxe apprentissage(448632)	296
Formation continue a payer(448633)	2 167
Cvae a payer(448651)	349
Taxe vehicules de ste a payer(448654)	20
TOTAL	74 010

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023
Présenté en EUROS
- Avec comptes substitués

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Des comptes annuels présenté en EUROS

- Avec comptes substitués

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet COMPAGNIE FIDUCIAIRE, 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 SARL A2N ,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/06/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	580 669
Chiffre d'affaires hors taxes	1 432 751
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	30 763

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.

Pour COMPAGNIE FIDUCIAIRE
Fait à Floirac le 31/07/2023

SARL A2N

SOMMAIRE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

- 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

SARL A2N

2 rue Jean Macé

33320 EYSINES

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

DocuSigned by:

Arnaud DE FONVILLE

EF1AEDB769654DE...

DocuSigned by:

Arnaud DE FONVILLE

EF1AEDB769654DE...

Certifié
conforme

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (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	1 971	1 971				
Fonds commercial	57 000		57 000	9,82	57 000	9,94
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	48 455	24 292	24 163	4,16	10 215	1,78
Autres immobilisations corporelles	32 676	18 690	13 986	2,41	14 898	2,60
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	170		170	0,03	170	0,03
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	900		900	0,15	1 600	0,28
Autres immobilisations financières	8 000		8 000	1,38	8 000	1,39
TOTAL (I)	149 171	44 953	104 219	17,95	91 883	16,02
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	2 708		2 708	0,47	2 932	0,51
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	267 982	6 158	261 823	45,09	289 381	50,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	975		975	0,17		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	245		245	0,04	6 348	1,11
. Autres	24 262		24 262	4,18	25 768	4,49
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	183 292		183 292	31,57	153 162	26,70
Charges constatées d'avance	3 145		3 145	0,54	4 219	0,74
TOTAL (II)	482 609	6 158	476 450	82,05	481 810	83,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	631 780	51 111	580 669	100,00	573 693	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 12 500)	12 500	2,15	12 500	2,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 250	0,22	1 250	0,22
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	245 114	42,21	226 586	39,50
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	30 763	5,30	18 528	3,23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	289 627	49,88	258 864	45,12
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	73 454	12,65	101 637	17,72
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	957	0,16	2 644	0,46
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 731	2,71	39 939	6,96
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	60 250	10,38	58 263	10,16
. Organismes sociaux	68 274	11,76	42 141	7,35
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	68 112	11,73	55 180	9,62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 122	0,54	3 510	0,61
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 142	0,20	11 515	2,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	291 042	50,12	314 829	54,88
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	580 669	100,00	573 693	100,00

A2N
Société à responsabilité limitée
au capital de 12 500 euros
Siège social : 2 Rue Jean Macé
33320 EYSINES
424 182 863 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 NOVEMBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 30 763,21 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes aux associés 15 000,00 euros
Soit 30,00 euros par part

Au compte "autres réserves" 15 763,21 euros
qui s'élève ainsi à 260 877,41 euros.

Total égal au bénéfice de l'exercice 30 763,21 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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

Exercice	Dividendes	Dividendes par part	Revenus éligibles à réfaction de 40%
30/06/2022	Néant	-	-
30/06/2021	120 000,00€	240,00€	120 000,00€
30/06/2020	Néant	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by: Arnaud DE LAUNAY
DocuSigned by: Arnaud DE LAUNAY
EF1AEDB769654DE... EF1AEDB769654DE...