

**Rennes***Eric Lagadec**Jean-Michel Danjou**Antony Laloue**Fabrice Guillery*

Experts-Comptables associés

Chrystelle Berthelot

Associée

Vannes*Guillaume Trébossen*

Expert-Comptable associé

SAS A.I.P.

ZA de Penprat

29600 STE SEVE

COMPTES ANNUELSExercice du **01/10/2021** au **30/09/2022***Copie certifiée conforme*

DocuSigned by:

Arnaud Josse

655E16696F844AE...

RENNES | 5, rue Jean-Marie David, Parc d'activités de la Teillais 35740 Pacé | Tél : 02 99 85 55 81

VANNES | 1, rue Alain Gerbault 56000 Vannes | Tél : 02 97 26 55 52

www.excelis-conseil.fr

RCS Rennes B 444 344 964 | Excelis-Conseil | SARL au capital de 60 000 € inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Bretagne

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat ^{1/2}

				30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	49 188		49 188	38 815
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 558 245		2 558 245	2 178 443
	Montant net du chiffre d'affaires	2 607 433		2 607 433	2 217 259
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 897	1 608
	Autres produits			361	12
	Total des produits d'exploitation (1)			2 621 691	2 218 878
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			396	8 153
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 305 995	1 006 906
	Variation de stock			(72 500)	(34 692)
	Autres achats et charges externes			530 177	504 484
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 177	15 512
	Salaires et traitements			495 124	395 975
	Charges sociales du personnel			127 425	105 561
	Cotisations personnelles de l'exploitant			50 798	40 830
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 161	24 792
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				6 525
	- sur actif circulant				9 187
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			161	190
	Total des charges d'exploitation (2)			2 478 914	2 083 423
RESULTAT D'EXPLOITATION				142 777	135 456

Compte de Résultat ^{2/2}

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		142 777	135 456
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		158
	Total des produits financiers		158
CHARGES FINANCIÈRES	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	3 138	3 172
	Total des charges financières	3 138	3 172
RESULTAT FINANCIER		(3 138)	(3 014)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		139 638	132 441
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	156 14 169	9 119 1
	Total des produits exceptionnels	14 325	9 120
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 256 16 172	31 133
	Total des charges exceptionnelles	25 428	31 133
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(11 103)	(22 013)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		31 483	26 329
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		2 636 016 2 538 964	2 228 156 2 144 057
RESULTAT DE L'EXERCICE		97 052	84 099

(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

**Rennes***Eric Lagadec**Jean-Michel Danjou**Antony Laloue**Fabrice Guillery*

Experts-Comptables associés

Chrystelle Berthelot

Associée

Vannes*Guillaume Trébossen*

Expert-Comptable associé

SAS A.I.P.

ZA de Penprat

29600 STE SEVE

COMPTES ANNUELSExercice du **01/10/2021** au **30/09/2022***Copie certifiée conforme*

DocuSigned by:

Arnaud Josse

655E16696F844AE...

*RENNES | 5, rue Jean-Marie David, Parc d'activités de la Teillais 35740 Pacé | Tél : 02 99 85 55 81**VANNES | 1, rue Alain Gerbault 56000 Vannes | Tél : 02 97 26 55 52**www.excelis-conseil.fr**RCS Rennes B 444 344 964 | Excelis-Conseil | SARL au capital de 60 000 € inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Bretagne*

ANNEXE

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Par décision des associés réunis en Assemblée Générale Extraordinaire, au 26 septembre 2022, la société a été transformée en "Société par action simplifiée".

RÈgles et MÈthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice ont ÈtÈ ÈlaborÈs et prÈsentÈs conformÈment aux rÈgles comptables prÈvues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable GÈnÈral constituÈ par le rÈglement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le rÈglement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice prÈsente un total de **1 179 319** euros.

Le compte de rÈsultat, prÈsentÈ sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 636 016** euros et un total **charges** de **2 538 964** euros, dÈgageant ainsi un **rÈsultat** de **97 052** euros.

L'exercice considÈrÈ dÈbute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durÈe de **12** mois.

Les conventions gÈnÈrales comptables ont ÈtÈ appliquÈes conformÈment aux hypothÈses de base :

- ContinuitÈ de l'exploitation,
- Permanence des mÈthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Principe de prudence,
- IndÈpendance des exercices.

La mÈthode de base retenue pour l'Èvaluation des ÈlÈments inscrits en comptabilitÈ est la mÈthode des co°ts historiques.

Aucun changement dans les mÈthodes d'Èvaluation et dans les mÈthodes de prÈsentation n'a ÈtÈ apportÈ.

Les principales mÈthodes utilisÈes sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont ÈvaluÈes à leur co°t d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur co°t de production.

Les amortissements pour dÈprÈciation sont calculÈs suivant le mode linÈaire ou dÈgressif en fonction de la durÈe normale d'utilisation des biens.

Les ÈlÈments non amortissables de l'actif immobilisÈ sont inscrits pour leur valeur brute constituÈe par le co°t d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est infÈrieure à la valeur brute, une provision pour dÈprÈciation est constituÈe du montant de la diffÈrence.

RÈgles et MÈthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	DurÉE de Vie	Taux d'amortissement
Installations gÈnÈrales, agencements	7 ± 10 ans	10 ± 14,3 %
Mobilier	10 ans	10 %
MatÈriel et outillages	3 ± 5 ans	20 % ± 33,33 %
MatÈriel de transport	1 ± 4 ans	25 % ± 100 %
Logiciels	1 ± 3 ans	33,33 % ± 100 %
MatÈriel de bureau	1 ± 3 ans	33,33 % ± 100 %

Stocks et en cours

Les stocks sont valorisÈs au dernier prix d'achat connu. Cette mÈthode n'est pas de nature ± conduire ± une Èvaluation trÈs diffÈrente de celle qui rÈsulterait de l'application du prix moyen pondÈrÈ ou du "premier entrÈ-premier sorti".

Des dÈprÈciations de stocks peuvent Être constituÈes en vue de tenir compte de la diffÈrence entre leur valeur comptable et celle ressortant des mÈthodes dÈcrites ci-avant.

Participations, autres titres immobilisÈs, valeurs mobiliÈres de placement

La valeur brute est constituÈe par le co t d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est infÈrieure ± la valeur brute, une dotation pour dÈprÈciation est constituÈe du montant de la diffÈrence.

CrÈances et dettes

Les crÈances et les dettes ont ÊtÈ ÈvaluÈes pour leur valeur nominale.

Les crÈances ont, le cas ÈchÈant, ÊtÈ dÈprÈciÈes par voie de provision pour tenir compte des difficultÈs de recouvrement auxquelles elles Ètaient susceptibles de donner lieu.

DisponibilitÈs

Les liquiditÈs disponibles en banque ou en caisse ont ÊtÈ ÈvaluÈes pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes d'Ébut d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			RÉÉvaluations	Acquisitions	Virt p.± p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'Établissement et de dÉveloppement						
	Autres	1 705					1 705
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 705					1 705
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet amÈnagement						
	Instal technique, matÈriel outillage industriels	50 274				2 400	47 874
	Instal., agencement, amÈnagement divers	18 615					18 615
	MatÈriel de transport	104 660		7 169		37 319	74 510
	MatÈriel de bureau, mobilier	16 996		1 075		137	17 934
	Emballages rÈcupÈrables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	13 050		(6 667)			6 383
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203 595		1 577		39 856	165 317	
FINANCIERES	Participations ÉvaluÉes en Équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisÈs	15					15
	Pr Íts et autres immobilisations financiÈres	930					930
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	945					945
TOTAL		206 245		1 577		39 856	167 967

Amortissements

		Amortissements d'Ébut d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'Établissement et de d'Éveloppement				
	Autres	1 705			1 705
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 705			1 705
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	39 491	3 521	1 989	41 024
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 667	861		15 528
	Matériel de transport	53 746	16 135	21 558	48 324
	Matériel de bureau, mobilier	15 230	643	137	15 736
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 134	21 161	23 683	120 612
TOTAL		124 839	21 161	23 683	122 317

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements d'Érogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode d'Égressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode d'Égressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'Établissement et de d'Éveloppement							
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 Agenct 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	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 charges 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	6 525			6 525
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	11 239		4 453	6 786
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	17 764		4 453	13 311
TOTAL GENERAL		17 764		4 453	13 311

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 453	
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

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CrÉANCES	CrÉances rattachÉes $\pm$ des participations			
	PrÉts (1) (2)			
	Autres immobilisations financiÉres	930		930
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres crÉances clients	754 369	754 369	
	CrÉances reprÉsentatives des titres prÉtÉs			
	Personnel et comptes rattachÉs	1 400	1 400	
	SÉcuritÉ sociale et autres organismes sociaux	360	360	
	ImpÔts sur les bÉnÉfices			
	Taxes sur la valeur ajoutÉe	14 022	14 022	
	Autres impÔts, taxes versements assimilÉs			
	Divers			
	Groupe et associÉs (2)			
	DÉbiteurs divers	12 857	12 857	
	Charges constatÉes d'avances	22 545	22 545	
	TOTAL DES CREANCES	806 483	805 553	930
(1) PrÉts accordÉs en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) PrÉts et avances consentis aux associÉs (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 $\pm$ 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crÉdit $\pm$ 1an max. $\pm$ l'origine (1)	80 008	80 008		
	Emp. dettes ets de crÉdit $\pm$ plus 1an $\pm$ l'origine (1)	52 629	28 418	24 212	
	Emprunts et dettes financiÉres divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachÉs	397 979	397 979		
	Personnel et comptes rattachÉs	27 335	27 335		
	SÉcuritÉ sociale et autres organismes sociaux	55 320	55 320		
	ImpÔts sur les bÉnÉfices	4 546	4 546		
	Taxes sur la valeur ajoutÉe	47 196	47 196		
	Obligations cautionnÉes				
	Autres impÔts, taxes et assimilÉs	4 701	4 701		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachÉs				
	Groupe et associÉs (2)				
	Autres dettes	401	401		
	Dette reprÉsentative de titres empruntÉs				
	Produits constatÉs d'avance	18 506	18 506		
	TOTAL DES DETTES	688 622	664 410	24 212	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursÉs en cours d'exercice		47 155			
(2) Emprunts dettes associÉs (personnes physiques)					

Capital social

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social d'Èbut exercice		800,00	10,0000	8 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	RemboursÈes pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		800,00	10,0000	8 000,00

Produits à recevoir

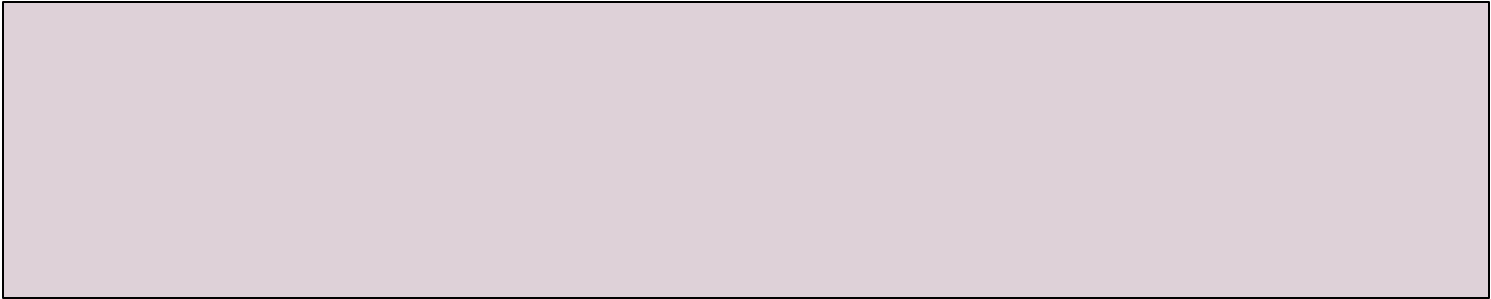
		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		80 316
Autres créances clients		69 476
Clts-factures à Établir	69 476	
Autres créances		10 840
Fournisseurs d'immos - Avoir à recevoir	8 000	
Frss-r.r.r. à obtenir	1 999	
Divers - rbt assurance	841	

Charges à payer

		30/09/2022
Total des Charges à payer		140 637
Emprunts et dettes auprès des Établissements de crédit Int. auprès des Établ de crédit	8	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Factures non parvenues	69 746	69 746
Dettes fiscales et sociales Dettes prov. congés à payer Charges sociales congés à payer Cotisation tns rsi à payer Ch à payer - apprentissage Cfe - charge à payer Cvae à payer Tvs à payer	27 335 9 432 30 001 257 596 2 101 759	70 481
Autres dettes Avoir à établir	401	401

Charges et Produits constatÈs d'avance

	30/09/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		22 545	18 506
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		22 545	18 506



Dettes garanties par des S°retÈs RÈelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. BÈnficiaire	Montant dÈbut	30/09/2022
Emprunts	Gage sur matÈriels de transport	CrÈdit maritime	33 000	17 299
		TOTAL	33 000	17 299

--

Engagements financiers

	30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		85 367	
		85 367	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de pensions et retraites		18 247	
		18 247	
Autres engagements Intérêts restants à courir sur emprunts		333	
		333	
Total des engagements financiers (1)		103 947	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			
Engagements reçus : néant.			

Engagement en matière de pensions et retraites

L'engagement correspondant aux droits acquis par les salariés présents au 30 septembre 2022 en matière d'indemnité de départ volontaire en retraite, calculé conformément aux dispositions prévues par la convention collective "Métallurgie", s'élève à 18 247 euros au 30 septembre 2022.

Cet engagement a été évalué sur la base des modalités suivantes :

- Dernière table de mortalité publiée par l'INSEE (Années 2017-2019),
- Taux de rotation du personnel par tranche d'âge constaté chez "AIP", calculé en fonction des tranches d'âge et des statuts professionnels à la date de clôture des présents comptes annuels,
- Taux d'actualisation : 0,90%,
- Taux de revalorisation moyen des salaires de 1,5 % par an,
- Taux de charges sociales : 40 %.

DOSSIER DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	01/10/2020 30/09/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 607 433	100,00	2 217 259	100,00	390 174	17,60
Ventes de marchandises	49 188	1,89	38 815	1,75	10 373	26,72
- Achats de marchandises	396	0,81	8 153	21,01	(7 757)	-95,14
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)	48 791	99,19	30 662	78,99	18 129	59,13
Production vendue	2 558 245	98,11	2 178 443	98,25	379 802	17,43
+ Variation production stockÉE						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 558 245	98,11	2 178 443	98,25	379 802	17,43
- Achats stockÉS approvisionnement	1 305 995	51,05	1 006 906	46,22	299 089	29,70
- Variation des stocks et approvisionnement	(72 500)	-2,83	(34 692)	-1,59	(37 808)	108,98
- Achats de sous-traitance directe	79 119	3,09	170 458	7,82	(91 339)	-53,58
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 245 631	48,69	1 035 772	47,55	209 859	20,26
MARGES (Commerciale + Production)	1 294 422	49,64	1 066 434	48,10	227 989	21,38
- Achats non stockÉS (c)	77 844	2,99	62 420	2,82	15 425	24,71
- Autres charges externes (c)	373 213	14,31	271 606	12,25	101 607	37,41
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 763 671	67,64	1 476 698	66,60	286 974	19,43
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	843 365	32,34	732 408	33,03	110 957	15,15
+ Subventions d'exploitation	8 000	0,31			8 000	
- Impôts, taxes sur rémunérations	4 593	0,18	3 749	0,17	843	22,50
- Autres impôts et taxes	15 585	0,60	11 763	0,53	3 822	32,49
- Salaires et traitements	495 124	18,99	395 975	17,86	99 149	25,04
- Charges sociales	178 223	6,84	146 391	6,60	31 832	21,74
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	157 841	6,05	174 530	7,87	(16 689)	-9,56
+ Reprises sur amortissements et provisions	4 453	0,17			4 453	
+ Autres produits d'exploitation	361	0,01	12		349	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	1 444	0,06	1 608	0,07	(164)	-10,20
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	21 161	0,81	40 504	1,83	(19 343)	-47,76
- Autres charges de gestion courante	161	0,01	190	0,01	(29)	-15,15
RÉSULTAT EXPLOITATION	142 777	5,48	135 456	6,11	7 321	5,40
BÉNÉFICE-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers			158	0,01	(158)	-100,00
- Charges financières	3 138	0,12	3 172	0,14	(34)	-1,06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	139 638	5,36	132 441	5,97	7 197	5,43
Produits exceptionnels	14 325	0,55	9 120	0,41	5 205	57,07
- Charges exceptionnelles	25 428	0,98	31 133	1,40	(5 705)	-18,32
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(11 103)	-0,43	(22 013)	-0,99	10 910	49,56
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	31 483	1,21	26 329	1,19	5 154	19,58
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	97 052	3,72	84 099	3,79	12 953	15,40

Tableau des Emplois et Ressources

		30/09/2022	30/09/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'Éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	8 244	13 853
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	48 119	39 063
TOTAL DES EMPLOIS		56 363	52 916
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	157 841	174 530
	+ Transferts de charges (d'exploitation)	1 444	1 608
	+ Autres produits (d'exploitation)	361	12
	- Autres charges (d'exploitation)	161	190
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		158
	- Charges financières	3 138	3 172
	+ Produits exceptionnels	156	9 119
	- Charges exceptionnelles	9 256	31 133
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices	31 483	26 329
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		115 763	124 602
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	115 763	124 602
	Cessions ou réductions d'Éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles	20 836	1
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		33 559
	TOTAL DES RESSOURCES	136 599	158 161
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		80 236	105 245

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de financement - Bas de Bilan

		30/09/2022			30/09/2021
		DÈbut d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	182 720	255 220	72 500	34 692
	Clients	545 788	754 369	208 581	(17 466)
	Autres créances	40 559	51 185	10 626	(14 572)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	769 067	1 060 773	291 707	2 654
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	231 920	397 979	(166 059)	106 580
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	179 033	158 005	21 028	(52 243)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	410 953	555 984	(145 031)	54 337
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		358 113	504 789	146 676	56 991
TRESORERIE	Disponible	152 646	86 207	(66 440)	48 254
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	80 000	80 000		
	TOTAL TRESORERIE	72 646	6 207	(66 440)	48 254
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		430 760	510 996	80 236	105 245

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimés en négatif

A.I.P
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : ZA DE PENPRAT - 29600 SAINTE-SEVE
491 617 528 RCS BREST

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 MARS 2023**

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 97 052 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:

655E16696F844AE...

**Rennes***Eric Lagadec**Jean-Michel Danjou**Antony Laloue**Fabrice Guillery*

Experts-Comptables associés

Chrystelle Berthelot

Associée

Vannes*Guillaume Trébossen*

Expert-Comptable associé

SAS A.I.P.

ZA de Penprat

29600 STE SEVE

COMPTES ANNUELSExercice du **01/10/2021** au **30/09/2022***Copie certifiée conforme*

DocuSigned by:

Arnaud Josse

655E16696F844AE...

*RENNES | 5, rue Jean-Marie David, Parc d'activités de la Teillais 35740 Pacé | Tél : 02 99 85 55 81**VANNES | 1, rue Alain Gerbault 56000 Vannes | Tél : 02 97 26 55 52**www.excelis-conseil.fr**RCS Rennes B 444 344 964 | Excelis-Conseil | SARL au capital de 60 000 € inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Bretagne*

BILAN



Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 705	1 705		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	47 874	41 024	6 850	10 782
	Autres immobilisations corporelles	111 059	79 587	31 472	56 628
	Immobilisations en cours	6 383	6 525	(142)	6 525
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	930		930	930
TOTAL (II)		167 967	128 842	39 125	74 880
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	255 220		255 220	182 720
	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	754 369	6 786	747 583	534 549
	Autres créances	28 640		28 640	20 932
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	86 207		86 207	152 646
	Charges constatées d'avance	22 545		22 545	19 626
	TOTAL (III)	1 146 980	6 786	1 140 194	910 474
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 314 946	135 628	1 179 319	985 354

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	384 846	300 747
	Report à nouveau		
Autres fonds propres	Résultat de l'exercice	97 052	84 099
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	490 697	393 646
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	132 638	179 800
	Emprunts et dettes financières divers		956
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 979	231 920
	Dettes fiscales et sociales	139 098	158 463
	DETTE DIVERSES		
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	401	
	Produits constatés d'avance (1)	18 506	20 570
DETTE (1)	Total des dettes	688 622	591 709
DETTE (1)	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 179 319	985 354
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		97 051,85	84 098,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		664 410	527 669
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		80 000	80 000