



SA2P - Consulting

A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS

10 RUE PIERRE SALMON

51430 BEZANNES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme
le Président

DocuSigned by:
 *Pascal GUENARD*
F3EBCBA282B1401...

Désignation de l'entreprise : A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue	{	FD	2 146 473	FE		FF	2 146 473	8 954 782		
			FG	14 134 429	FH		FI	14 134 429	7 380 500		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	16 280 902	FK		FL	16 280 902	16 335 283			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	107 500	217 955			
	Autres produits (1) (11)					FQ	453	7 539			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 388 855	16 560 776		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS					
	Variation de stock (marchandises)*					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	5 152 672	5 231 738			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(104 357)	(633)			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 142 621	5 001 139			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	186 671	188 347			
	Salaires et traitements*					FY	4 362 693	3 951 383			
	Charges sociales (10)					FZ	1 495 304	1 264 843			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations			- dotations aux amortissements*			GA	407 499	352 291
						- dotations aux provisions			GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	50 672	3 840	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD					
	Autres charges (12)					GE	1 475	105 206			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 695 252	16 098 154		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	693 603	462 622			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	23 354	(888)			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		50 000			
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	23 354	49 112			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	20 646	21 628			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU	20 646	21 628			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 708	27 484			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	696 311	490 106			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	35 448	33 815	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	21 068	780 508	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	56 516	814 323	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	13 969	10 262	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	29 942	828 911	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	43 911	839 174	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	12 605	(24 850)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	186 799	54 660	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	137 064	20 741	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	16 468 725	17 424 212	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	16 083 671	17 034 356	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	385 053	389 855	
RENOVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	97 480	136 134	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) Cf état annexe									Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
										43 910	56 516		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



SA2P - Consulting

A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS

10 RUE PIERRE SALMON

51430 BEZANNES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme
le Président

DocuSigned by:
 *Pascal GUENARD*
F3EBCBA282B1401...

Désignation de l'entreprise : <u>A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS</u>										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>																																	
Adresse de l'entreprise <u>10 RUE PIERRE SALMON</u>										51430 BEZANNES										Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>																							
Numéro SIRET* <table><tr><td>4</td><td>8</td><td>1</td><td>6</td><td>5</td><td>7</td><td>5</td><td>4</td><td>2</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>7</td><td>4</td></tr></table>										4	8	1	6	5	7	5	4	2	0	0	0	7	4											Néant ☐ *									
4	8	1	6	5	7	5	4	2	0	0	0	7	4																														
																				Exercice N clos le, <u>31122023</u>										N-1 <u>31122022</u>													
										Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3										Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)										AA																																	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *									AB											AC																						
	Frais de développement *									CX											CQ																						
	Concessions, brevets et droits similaires									AF	106 870										AG	106 870										13 577											
	Fonds commercial (1)									AH	79 346										AI											79 346											
	Autres immobilisations incorporelles									AJ	14 504										AK	14 504																					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles									AL											AM																						
	Terrains									AN											AO																						
	Constructions									AP											AQ																						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels									AR	52 704										AS	48 926										3 778											
	Autres immobilisations corporelles									AT	2 151 691										AU	1 194 368										957 323											
	Immobilisations en cours									AV											AW																						
	Avances et acomptes									AX											AY																						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence									CS											CT																						
	Autres participations									CU											CV																						
	Créances rattachées à des participations									BB											BC																						
	Autres titres immobilisés									BD											BE																						
	Prêts									BF	3 000										BG											3 000											
	Autres immobilisations financières*									BH	55 546										BI											55 546											
TOTAL (II)										BJ	2 463 661										BK	1 364 668										1 098 993											
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements									BL	180 088										BM											180 088											
	En cours de production de biens									BN											BO																						
	En cours de production de services									BP											BQ																						
	Produits intermédiaires et finis									BR											BS																						
	Marchandises									BT											BU																						
	Avances et acomptes versés sur commandes									BV	4 113										BW											4 113											
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*									BX	4 252 700										BY	53 231										4 199 468											
	Autres créances (3)									BZ	120 255										CA											120 255											
	Capital souscrit et appelé, non versé									CB											CC																						
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)									CD											CE																						
	Disponibilités									CF	2 281 810										CG											2 281 810											
	Charges constatées d'avance (3)*									CH	10 279										CI											10 279											
TOTAL (III)										CJ	6 849 244										CK	53 231										6 796 013											
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)									CW																																	
	Primes de remboursement des obligations (V)									CM																																	
	Ecart de conversion actif* (VI)									CN																																	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO	9 312 906										1A	1 417 900										7 895 006										
	Renvois : (1) Dont droit au bail										(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP	58 546										(3) Part à plus d'un an :											
Clause de réserve de propriété :*										Immobilisations :										Stocks :										Créances :													

* Des indications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

Dossier N° 004015 en Euros.

Désignation de l'entreprise : A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.4.0...0.0.0.....)	DA	340 000	340 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	34 000	34 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	17 657	7 802
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	385 053	389 855
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	776 711	771 657
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 818 548	2 067 053
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 632 954	2 384 491
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 446 005	1 009 931
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	249 216	171 716
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 971 573	1 649 046
	TOTAL (IV)	EC	7 118 295	7 282 236
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7 895 006	8 053 894
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 692 403	5 766 184
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A 2A ALTERNATIVES ASCENSEURS
Société par Actions Simplifiée au capital de 340.000 €
Siège social : 10 rue Pierre Salmon – 51430 BEZANNES
481 657 542 RCS REIMS

**DECISIONS COLLECTIVES DES ASSOCIES
DU 9 AVRIL 2024**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 385.053 € de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice.....	385.053 €
-----------------------------	-----------

Affectation

A titre de dividendes	385.053 €	
Totaux.....	385.053 €	385.053 €

Soit un dividende unitaire de 11,32 € environ par action.

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

Ce dividende est soumis, pour les associés personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2% soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR, cette option s'exerçant lors du dépôt de la déclaration de revenus.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, la collectivité des associés approuve le montant des dividendes distribuées au titre des trois derniers exercices :

Exercices clos	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus distribués non éligibles à l'abattement		Total
	Dividendes	Autres revenus distribués	Dividendes	Autres revenus distribués	
2022	45 €	-	379.955 €		380.000 €
2021	76 €	-	649.924 €		650.000 €
2020	377 €	-	2.527.412 €	-	2.527.789 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président

DocuSigned by:
 **Pascal GUENARD**
 F3EBCBA282B1401...



SA2P - Consulting

A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS

10 RUE PIERRE SALMON

51430 BEZANNES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme
le Président

DocuSigned by:
 *Pascal GUENARD*
F3EBCBA282B1401...

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La méthode retenue pour les travaux en cours est la méthode à l'avancement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10. 0000	34 000			34 000

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour d épréciation sont calculés suivant les modes linéaires ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations Techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Materiels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	477 033
Disponibilités	22 189
Total	499 222

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 578
Dettes fiscales et sociales	869 633
Total	1 070 706

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS A PAYER	
- INTERETS SUR EMPRUNTS	748
- INTERETS 4T23 Payé 01/24	1 748
FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	
- PRIEUR	7 368
- ENTRETIEN REPARATION	1 010
- SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	8 057
- SOUS TRAITANCE	4 370
- SOUS TRAITANCE TVA NON APPLI	564
- PETITS OUTILLAGES	3 557
- ACHATS	113 313
- ACHATS INTRACOM	27 611
- PRESTATIONS EXTERIEURES	914
- LOCATIONS MOBILIERES	343
- FNP Complémentaires 23	9 482
- FNP CB 23	9 094
- FNP CB 12/23 Débité 01/24	12 895
PERS DETTE PROV PR CONG A PAY	
- Provisions pour congés payés	310 660
PERSON. CHARGES A PAYER	
- PRIMES 2022	136 500
ORGANISMES SOC.CH A PAYER	
- Provisions pour congés payés	107 962
- PEEC	23 650
- CONTRIBUTION HANDICAPES	20 165
- CHARGES SUR Primes	54 600
ETAT-CHARGES A PAYER	
- CVAE	29 296
Intéressement	186 799
Total	1 070 706

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 279
Total	10 279
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 971 573
Total	1 971 573

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- AXA 2024	109		
- VISIATIV SOLIDWORKS 22/24	5 222		
- SERVYR ANNEE 2023	481		
- RST 294379 ANNEE 2024	3 442		
- LE MONITEUR ANNEE 2024	565		
- MASE EST AS 202307 5ANNEE 2024	460		
Total	10 279		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- PRESTATIONS 10%	866 477		
- PRESTATIONS 20%	173 760		
- VENTES AUTOLIQUIDATION	113 556		
- VENTES 5.5%	51 242		
- VENTES 10%	72 951		
- VENTES 20%	569 694		
- PRESTATIONS 5.5%	47 893		
- PCA Complémentaires 23	76 000		
Total	1 971 573		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		116 771
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	116 771	
Total (1)		116 771
(1) Dont concernant les dirigeants		22 382

Engagements reçus

Cautionnement solidaire des holdings pour le pret CA 500000€	389 069
Lettre d'intention des holdings pour le pret CE 1300000€	266 610
Total	655 679

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	8 212
55 à 59 ans	6 à 10 ans	42 448
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 992
35 à 44 ans	21 à 30 ans	33 368
moins de 35 ans	plus de 30 ans	14 750
Engagement total		116 770

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

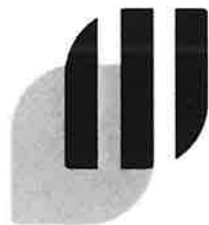
Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Pénalités perçues	25 683	7711
- Rentrées sur créances amorties	974 061	7714
- PC des EA	21 068	7752
Total	1 020 812	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités chantier	7 225	6711
- Amendes	6 744	6712
- VC des EAC	29 942	6752
Total	43 911	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Aide unique Apprenti	40 667
Remboursement assurance	30 276
CPAM	17 556
Mutuelle	8 981
Total	97 480

Le 23/02/2024
Pascal Quenardel



Groupe Prieur

Audit Légal | Système d'Information | CyberAudit

RSE | Reporting Durabilité

A2A

10 rue Pierre Salmon 51430 Bezannes

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Rapports du commissaire aux comptes



Prieur et Associés Audit : Société de Commissariat aux Comptes rattachée à la
Compagnie régionale du Grand-Est | Siège social : 64 mail des Charmilles
10000 Troyes | SARL au capital de 100 000 € | RCS Troyes B 438 281 073

Aux associés de la société
A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS
10 rue Pierre Salmon 51430 BEZANNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société A2A Alternative Ascenseurs

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2A Alternative Ascenseurs relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société⁸.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

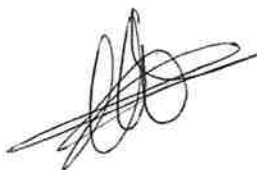
Fait à Troyes,

Le 25 mars 2024

Pour la SARL PRIEUR & ASSOCIES AUDIT

Yohan LOTH

Commissaire aux comptes



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 10 RUE PIERRE SALMON		51430 BEZANES	
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐	
Numéro SIRET* 4 8 1 6 5 7 5 4 2 0 0 0 7 4			
		Exercice N clos le 31 12 2023	
		N-1 31 12 2022	
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3 Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CN		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		106 870 AG 106 870 13 577	
Fonds commercial (1) AH		79 346 AI 79 346 79 346	
Autres immobilisations incorporelles AJ		14 504 AK 14 504	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		52 704 AS 48 926 3 778	
Autres immobilisations corporelles AT		2 151 691 AU 1 194 368 957 323 700 184	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		3 000 BG 3 000 3 500	
Autres immobilisations financières* BH		55 546 BI 55 546 69 446	
TOTAL (II) BJ		2 463 661 BK 1 364 668 1 098 993 866 053	
Matières premières, approvisionnements BL		180 088 BM 180 088 75 731	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		4 113 BW 4 113 350	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		4 252 700 BY 53 231 4 199 468 3 413 604	
Autres créances (3) BZ		120 255 CA 120 255 306 684	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		2 281 810 CG 2 281 810 3 358 426	
Charges constatées d'avance (3)* CH		10 279 CI 10 279 33 045	
TOTAL (III) CJ		6 849 244 CK 53 231 6 796 013 7 187 840	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		9 312 906 IA 1 417 900 7 895 006 8 053 894	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 58 546 (3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété * Immobilisations		Stocks Créances	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CapitalQuake

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire article 53 A
du Code général des impôts

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 340 000)	DA	340 000		340 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	34 000		34 000
	Réserves statutaires ou conventionnelles	DE			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont écart relatif à l'apport d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	17 657		7 802
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	385 053		389 855
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)		DL	776 711		771 657
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 818 548		2 067 053
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 632 954		2 384 491
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 446 005		1 009 931
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	249 216		171 716
Compte régularisé	EB	1 971 573		1 649 046	
TOTAL (IV)		EC	7 118 295		7 282 236
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	7 895 006		8 053 894
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 692 403		5 766 184
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Dossier N° 004015 en Euros

Désignation de l'entreprise : A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	35 448	33 815
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	21 068	780 508
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	56 516	814 323
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 969	10 262
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	29 942	828 911
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	43 911	839 174
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	12 605	24 850
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	186 799	54 660
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	137 064	20 741
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	16 468 725	17 424 212
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	16 083 671	17 034 356
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	385 053	389 855
RENNVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	HY	IG	
	(3) Dont {	HP	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(9) Dont transferts de charges	AI	97 480	136 134
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		A9
A8			obligatoires	A7
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf état annexe		43 910	56 516	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

A2A ALTERNATIVE ASCENSEURS SAS

10 RUE PIERRE SALMON

51430 BEZANNES

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023



ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La méthode retenue pour les travaux en cours est la méthode à l'avancement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	200 720		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	48 704		4 000
Installations générales agencements aménagements divers	26 743		86 079
Matériel de transport	1 544 093		572 701
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 164		
TOTAL	1 668 705		662 780
Prêts, autres immobilisations financières	72 946		3 000
TOTAL	72 946		3 000
TOTAL GENERAL	1 942 371		665 780

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			200 720	200 720
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			52 704	52 704
Installations générales agencements aménagements divers		3 509	109 313	109 313
Matériel de transport		123 580	1 993 214	1 993 214
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			49 164	49 164
TOTAL		127 089	2 204 395	2 204 395
Prêts, autres immobilisations financières		17 400	58 546	58 546
TOTAL		17 400	58 546	58 546
TOTAL GENERAL		144 489	2 463 661	2 463 661

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	107 797	13 577		121 374
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	48 704	222		48 926
Installations générales agencements aménagements divers	21 302	9 030	1 827	28 505
Matériel de transport	845 041	384 379	112 721	1 116 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 874	290		49 164
TOTAL	963 920	393 921	114 548	1 243 294
TOTAL GENERAL	1 071 717	407 499	114 548	1 364 668

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	13 577				
Instal.techniques matériel outillage indus.	222				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 030				
Matériel de transport	384 379				
Matériel de bureau informatique mobilier	290				
TOTAL	393 921				
TOTAL GENERAL	407 499				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 579	50 672	10 020		53 231
TOTAL	12 579	50 672	10 020		53 231
TOTAL GENERAL	12 579	50 672	10 020		53 231
Dont dotations et reprises d'exploitation		50 672	10 020		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 000	3 000	
Autres immobilisations financières	55 546	55 546	
Clients douteux ou litigieux	165 309	165 309	
Autres créances clients	4 087 391	4 087 391	
Personnel et comptes rattachés	1 744	1 744	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 355	40 355	
Débiteurs divers	78 157	78 157	
Charges constatées d'avance	10 279	10 279	
TOTAL	4 441 780	4 441 780	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 500		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 495	2 495		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 816 053	390 160	1 273 657	152 236
Fournisseurs et comptes rattachés	1 632 954	1 632 954		
Personnel et comptes rattachés	640 386	640 386		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	472 973	472 973		
Impôts sur les bénéfices	74 232	74 232		
Taxe sur la valeur ajoutée	221 046	221 046		
Autres impôts taxes et assimilés	37 367	37 367		
Autres dettes	249 216	249 216		
Produits constatés d'avance	1 971 573	1 971 573		
TOTAL	7 118 295	5 692 403	1 273 657	152 236
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	550 032			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	34 000			34 000

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et Aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations Techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	477 033
Disponibilités	22 189
Total	499 222

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 578
Dettes fiscales et sociales	869 633
Total	1 070 706

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS A PAYER	
- INTERETS SUR EMPRUNTS	748
- INTERETS 4T23 Payé 01/24	1 748
FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	
- PRIEUR	7 368
- ENTRETIEN REPARATION	1 010
- SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	8 057
- SOUS TRAITANCE	4 370
- SOUS TRAITANCE TVA NON APPLI	564
- PETITS OUTILLAGES	3 557
- ACHATS	113 313
- ACHATS INTRACOM	27 611
- PRESTATIONS EXTERIEURES	914
- LOCATIONS MOBILIERES	343
- FNP Complémentaires 23	9 482
- FNP CB 23	9 094
- FNP CB 12/23 Débité 01/24	12 895
PERS DETTE PROV PR CONG A PAY	
- Provisions pour congés payés	310 660
PERSON. CHARGES A PAYER	
- PRIMES 2022	136 500
ORGANISMES SOC.CH A PAYER	
- Provisions pour congés payés	107 962
- PEEC	23 650
- CONTRIBUTION HANDICAPES	20 165
- CHARGES SUR Primes	54 600
ETAT-CHARGES A PAYER	
- CVAE	29 296
Intéressement	186 799
Total	1 070 706

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		10 279
Total		10 279
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 971 573
Total		1 971 573

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- AXA 2024	109		
- VISIATIV SOLIDWORKS 22/24	5 222		
- SERVYR ANNEE 2023	481		
- RST 294379 ANNEE 2024	3 442		
- LE MONITEUR ANNEE 2024	565		
- MASE EST AS 202307 SANNEE 2024	460		
Total	10 279		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
- PRESTATIONS 10%	866 477		
- PRESTATIONS 20%	173 760		
- VENTES AUTOLIQUIDATION	113 556		
- VENTES 5.5%	51 242		
- VENTES 10%	72 951		
- VENTES 20%	569 694		
- PRESTATIONS 5.5%	47 893		
- PCA Complémentaires 23	76 000		
Total	1 971 573		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	13
Employés	141
Total	154

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6140 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	116 771	116 771
Total (1)		116 771
(1) Dont concernant les dirigeants		22 382

Engagements reçus

Cautionnement solidaire des holdings pour le pret CA 500000€	389 069
Lettre d'intention des holdings pour le pret CE 1300000€	266 610
Total	655 679

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	8 212
55 à 59 ans	6 à 10 ans	42 448
45 à 54 ans	11 à 20 ans	17 992
35 à 44 ans	21 à 30 ans	33 368
moins de 35 ans	plus de 30 ans	14 750
Engagement total		116 770

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Pénalités perçues	25 683	7711
- Rentrées sur créances amorties	974 061	7714
- PC des EA	21 068	7752
Total	1 020 812	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités chantier	7 225	6711
- Amendes	6 744	6712
- VC des EAC	29 942	6752
Total	43 911	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Aide unique Apprenti	40 667
Remboursement assurance	30 276
CPAM	17 556
Mutuelle	8 981
Total	97 480

Le 23/02/2024
Pascal Quenardel