

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00542 Numéro SIREN : 350 863 965 Nom ou dénomination : A2I

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2024 sous le numéro de dépôt 7000

Actif			Au 30/09/2023		Au 30/09/2022	
			Montant brut	Amort. ou Prov.		Montant net
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	10 391	7 167	3 223	6 447
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	10 391	7 167	3 223	6 447
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	39 452	39 452		115
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	39 452	39 452		115
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	2 225		2 225	2 225	
	TOTAL	2 225		2 225	2 225	
Total de l'actif immobilisé			52 069	46 620	5 448	8 788
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	57 873		57 873	11 179
		En cours de production de biens	56 087		56 087	
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	113 961		113 961	11 179
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	99 372		99 372	217 120
		Autres créances	41 614		41 614	18 184
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	140 986		140 986	235 304
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	52 425		52 425	59 758	
	TOTAL	52 425		52 425	59 758	
Charges constatées d'avance			3 393		3 393	2 022
Total de l'actif circulant			310 767		310 767	308 265
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			362 836	46 620	316 216	317 053
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Comptes annuels



A2I

Passif		Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	40 918	12 463
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	67 901	94 454
	Situation nette avant répartition	117 204	115 303
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		117 204	115 303
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	247	4 494
	Emprunts et dettes financières divers (3)	54 140	60 529
	Total	54 387	65 023
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 286	58 398
	Dettes fiscales et sociales	46 058	78 328
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		140 344	136 727
Produits constatés d'avance		4 280	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		199 011	201 750
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		316 216	317 053
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	55 464	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		199 011	201 750
(3) dont emprunts participatifs			2 368

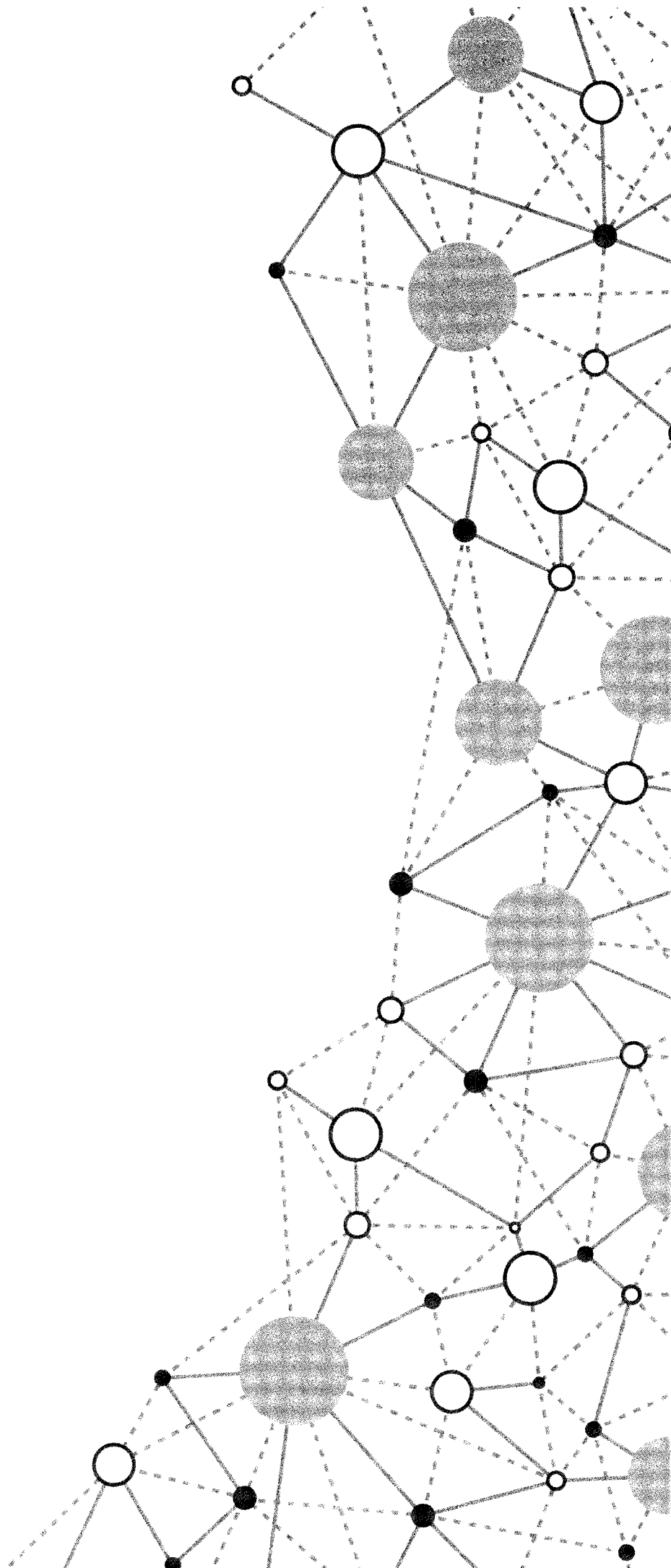
A2I

		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	672 323		672 323	531 578
	Chiffre d'affaires net	672 323		672 323	531 578
	Production stockée			56 087	
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			3 817	2 660
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2	
	Autres produits				
Total				732 230	534 239
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		299 700	101 050
		Variation de stocks		-46 693	-6 853
	Autres achats et charges externes (3)			140 653	84 878
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 260	6 046
	Salaires et traitements			176 936	160 784
	Charges sociales			64 764	56 592
				3 339	7 372
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements provisions		
Autres charges	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
Total				644 964	409 870
Résultat d'exploitation A				87 266	124 368
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			473	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				473	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			1 680	634
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				1 680	634
Résultat financier D				-1 207	-634
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				86 058	123 733

A2I

		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		0
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	90	
Résultat exceptionnel		F	-90
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	18 066
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			29 280
			67 901
			94 454
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	2 281	
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	473	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	1 643	608

Annexe



SAS A2I

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations	3
2.1.2. Stocks	3
2.1.2.1. Stocks de matières premières.....	3
2.1.3. Créances.....	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres.....	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	5
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	6
2.2.3. Charges à payer	7
3. Informations relatives au compte de résultat	8
4. Impôt sur les bénéfices.....	9
5. Autres informations	10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	10
5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail	11
5.3. Effectif moyen	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Stocks

2.1.2.1. Stocks de matières premières

Les Stocks de matières premières sont établis par la direction et évalués au dernier prix d'achats.

2.1.3. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		2 225	-	2 225
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		99 372	99 372	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 286	8 286	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		33 329	33 329	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		3 394	3 394	-	
TOTAL					

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	7 622	-	-	7 622
Primes, réserves et écarts	13 226	28 455	-	41 681
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	94 455	67 901	94 455	67 901
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital est composé de 500 parts sociales de 15.244 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	247	247	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	94 286	94 286	-	-
Personnel et comptes rattachés	14 684	14 684	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	11 593	11 593	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	16 561	16 561	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 221	3 221	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	54 140	54 140	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	4 280	4 280	-	-
TOTAL				

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	6 725
Charges sociales provisionnées	2 690
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	1 643
Banques	247
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	38 048
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	398
Autres charges fiscales	3 105
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	672 323	-	672 323
Chiffre d'affaires net	672 323	-	672 323

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		86 058	-91
Impôts :	Au taux de 15 et 25 %	18 053	-13
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		68 005	-104

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagement en matière de retraite concernant toutes les catégories de personnel au 30 septembre 2023.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés, les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4 %.
- Taux d'évolution des rémunérations : 1,50 %.
- Turn-over : moyen.
- Age de départ en retraite : minimum 64 ans - maximum 69 ans.
- Taux de charges sociales : 64.54 %.

Au 30 septembre 2023, l'engagement s'élève à 25 052 €.

5.2. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				52 037	52 037
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice				2 215	2 215
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Exercices				2 891	2 891
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	11 567	11 567
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	43 377	43 377
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				520	520
- A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice				2 281	

5.3. Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	/
Agent de maîtrise et Technicien		
Employés	3	/
Ouvriers		
Total	4	



Comptes annuels

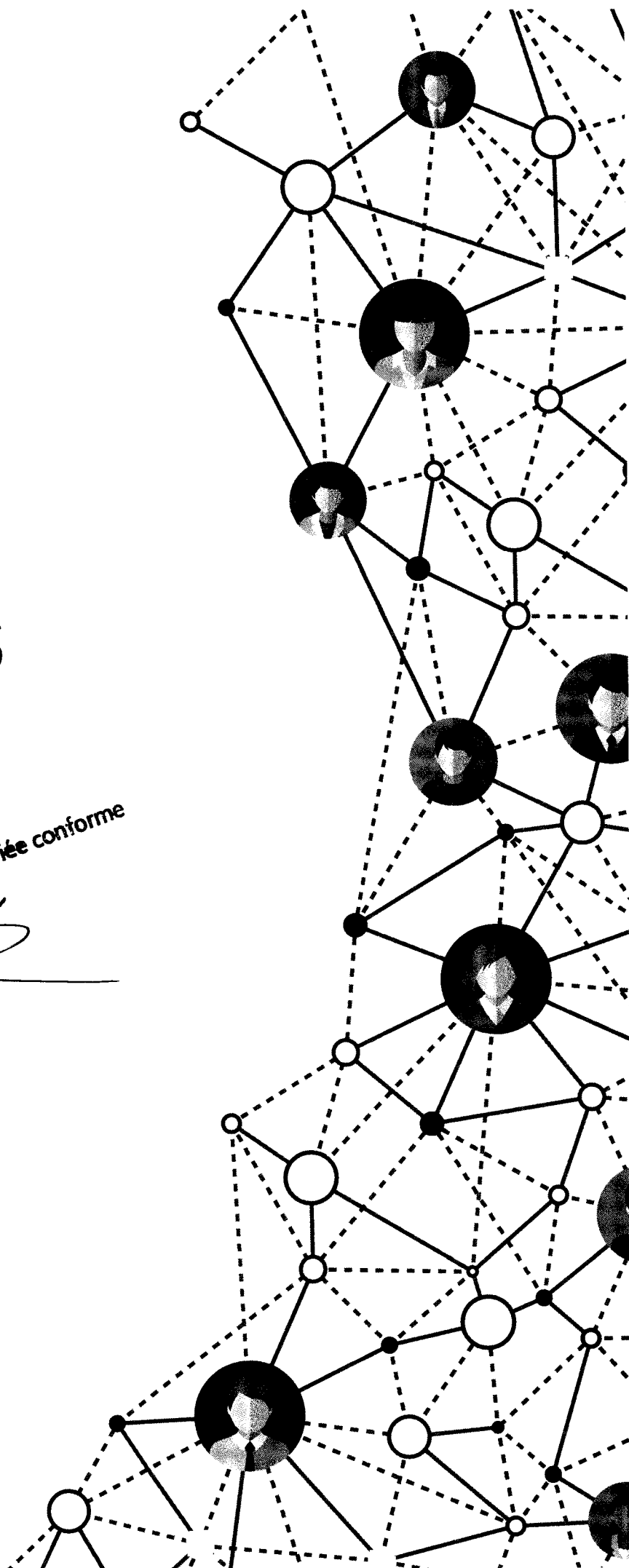
A2I

Four copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. K.', written over a horizontal line.

30/09/2023

Ce document contient 21 pages





A2I

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
2	<i>Annexe</i>	8
2.1	Annexe Simple	9

A2I
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.622,45 €
Siège social : 16 rue de la Croix aux Potiers
35131 CHARTRE DE BRETAGNE
350.863.965 RCS RENNES
(la « **Société** »)

**DECISION DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES
DU 15 MARS 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2023**

[...]

DEUXIÈME RESOLUTION

Affectation de résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 67.901,28 euros, de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 67.901,28 €

Affectation :

- Aux réserves :		
Autres réserves	27.901,28 €	
- Dividendes :	50.000,00 €	
TOTAUX :	67.901,28 €	67.901,28 €

Le dividende global revenant à chaque action serait ainsi fixé à 100 euros.

La date de mise en paiement serait fixée à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle.

Rappel des distributions antérieures :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices de la société, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158- 3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30/09/2022	66.000 €			
30/09/2021	60.500 €			
30/09/2020	60.500 €	-	-	-

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

[...]

Pour extrait certifié conforme

Le Président

