



Nos compétences au service de vos idées !

A TEX

Activités de conditionnement

29 ALLEE DU CLOS DES CHARMES

77090 COLLEGIEN

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
31/03/2024**

**Bertrand GACHET
Benoit GODEAU**

Experts - Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

DocuSigned by:

Stéphane Blanc

17FA7EBCCB3946C...

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
JSMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP



ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/03/24			Valeurs au 31/03/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 457	4 106	1 351	3 170
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 104 271	955 188	149 083	225 308
Autres immobilisations corporelles	354 215	285 675	68 540	64 679
Immobilisations corporelles en cours	3 390		3 390	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 795		34 795	34 795
TOTAL (I)	1 502 128	1 244 969	257 159	327 951
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	457 456		457 456	671 721
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	421 046		421 046	256 743
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 000		7 000	94 915
Créances				
Clients (3)	1 531 763		1 531 763	1 315 874
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	7 296		7 296	7 179
Fournisseurs débiteurs	48		48	2 026
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 183 806		2 183 806	1 379 889
Charges constatées d'avance (3)	39 802		39 802	18 373
TOTAL (II)	4 648 215		4 648 215	3 746 720
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	6 150 343	1 244 969	4 905 374	4 074 671
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	151 000	151 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	610	610
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	15 100	15 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 376 750	2 613 140
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 070 366	382 810
SITUATION NETTE	3 613 826	3 162 660
Subventions d'investissement	2 932	7 740
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 616 758	3 170 400
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	750 606	619 864
Fournisseurs, factures non parvenues	90 514	103 609
Dettes fiscales et sociales	444 332	179 741
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 164	1 058
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 288 616	904 271
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	4 905 374	4 074 671
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	1 288 616	904 271

A TEX
Société par actions simplifiée
Au capital de 151 000 euros
Siège social : 29 Allée du Clos des Charmes
77090 COLLEGIEN
682 020 672 RCS MEAUX

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024, décidée par l'Associée unique le 25 juin 2024

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, clos le 31 mars 2024, s'élevant à 1 070 365,82 euros de la manière suivante, savoir :

- A la distribution de dividendes..... 400 029,20 €
soit 132,46 € par action
- Le solde, au poste « Autres réserves »..... 670 336,62 €
qui s'élèvera ainsi à 3 047 086,94 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 3 216 729 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la présente décision.

Il est précisé qu'aucun montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 n'est éligible à l'abattement de 40 %.

Rappel des distributions antérieures

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Dividende par action	Dividendes ouvrant droit à l'abattement	Dividendes n'ouvrant pas droit à l'abattement
31/03/2023	619 402 € (PV AGO 14.05.2023)	205,10 €	/	619 402 €
31/03/2022	/	/	/	/
31/03/2021	341 260 €	113 €	341 260 €	/

Certifié conforme
La Présidente

DocuSigned by:

17FA7EBCCB3946C...



Nos compétences au service de vos idées !

A TEX

Activités de conditionnement

29 ALLEE DU CLOS DES CHARMES

77090 COLLEGIEN

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
31/03/2024**

**Bertrand GACHET
Benoit GODEAU**

Experts - Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

DocuSigned by:

Stéphane Blanc

17FA7EBCCB3946C...

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
JSMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

Inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la région d'Angers et
sur la liste des commissaires aux comptes près la cour d'appel d'Angers

SAS au capital de 721 050 € - RCS Angers 505 092 064

7 rue de Tours - 49300 Cholet - Tél. 02 41 62 49 78 - Fax 02 41 71 90 13 - Email : contact@cabinet-dg.fr



ANNEXE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur une durée de 3 ans

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sans déduction d'une valeur résiduelle. Celle-ci pour l'ensemble des immobilisations n'est pas apparue significative et mesurable au terme de leur durée d'utilisation.

En outre, le prix d'achat ci-dessus n'a pas fait l'objet d'une répartition entre ses divers composants.

Le mode d'amortissement retenu est fonction de la durée d'utilisation, à savoir :

<u>Eléments</u>	<u>Durée d'amortissement</u>	<u>Mode d'amortissement</u>
- Matériel et outillage	1 à 8 ans	Linéaire
- Agencements	5 à 10 ans	Linéaire
- Matériel de transport	NA	
- Matériel de bureau	4 à 5 ans	Linéaire
- Matériel informatique	4 à 5 ans	Linéaire
- Mobilier	10 ans	Linéaire

Il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire dans les cas de recours à l'amortissement dégressif.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.

STOCKS

Les stocks de clôture, valorisés au terme d'un inventaire physique, sont évalués au coût d'achat, frais accessoires inclus, à l'exception de toute valeur ajoutée.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Ces stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur à la date de clôture de l'exercice.

CRÉANCES

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

CLAUDE DE RÉSERVE DE PROPRIÉTÉ

Eléments non recensés : stocks, créances, immobilisations.

CHANGEMENT DE MÉTHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Aucun changement notable de méthodes d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	5 457	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 107 537		17 933
	Instal. gén., agencts & aménagts divers		314 596		14 700
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier	35 901		2 314
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours				3 390	
Avances et acomptes					
TOTAL III			1 458 034		38 337
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		34 795		
	TOTAL IV		34 795		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 498 285		38 337

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			5 457	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons					
		outillage indus.		21 198	1 104 271		
	Autres immos corporelles	Instal. généc., agencts, aménagts d.	8 565	320 730			
		Matériel de transport					
		Mat.bureau, info., mob.	4 731	33 484			
Emballages récup. div.							
Immos corporelles en cours					3 390		
Avances et acomptes							
		TOTAL III			34 494	1 461 876	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					34 795	
			TOTAL IV				34 795
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					34 494	1 502 128	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		2 287	1 819		4 106
TOTAL		2 287	1 819		4 106
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		882 229	92 756	19 797	955 187
Autres immos corporelles		255 257	11 065	8 565	257 757
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.		30 563	2 087	4 731	27 919
Emballages récupérables divers					
TOTAL		1 168 048	105 909	33 093	1 240 863
TOTAL GENERAL		1 170 335	107 728	33 093	1 244 969

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		34 795		34 795
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		1 531 763	1 531 763	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		127	127	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 179	4 179	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	857	857	
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		2 181	2 181	
	Charges constatées d'avance		39 802	39 802	
TOTAUX			1 613 703	1 578 908	34 795
Renvois	(1)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	39 802
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	39 802

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	2 990
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	2 990

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 020,00	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 020,00	50,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		841 120	841 120		
Personnel & comptes rattachés		133 463	133 463		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		77 201	77 201		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	227 298	227 298		
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 748	3 748		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	2 621	2 621		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 164	3 164		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 288 616	1 288 616		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles Terrains Constructions Inst. matériels et outillages Autres immobs corporelles Immobilisations en cours	313 334	100 635	62 667	150 032
TOTAL	313 334	100 635	62 667	150 032

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles Terrains Constructions Inst. matériels et outillages Autres immobs. corporelles Immobilisations en cours	101 394	63 067	164 461
TOTAL	101 394	63 067	164 461

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor. Terrains Constructions Inst. matériels, outillages Autres immobs corpor. Immob. en cours	63 067	87 808		150 875		2 003		2 003
TOTAL	63 067	87 808		150 875		2 003		2 003