

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 28/05/2024 - B2024/004894 - 2018 B 00073 - 834 547 895 - A2TC

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 736	972	764	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 036	8 524	8 512	491
Autres immobilisations corporelles	54 951	36 837	18 114	1 964
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 298		2 298	2 000
ACTIF IMMOBILISÉ	76 037	46 334	29 703	4 455
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	3 024		3 024	
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	85 825		85 825	110 376
Autres	19 616		19 616	14 724
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	216 881		216 881	36 499
Charges constatées d'avance	1 782		1 782	1 469
ACTIF CIRCULANT	327 129		327 129	163 067
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	403 166	46 334	356 831	167 521

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023		Du 01/01/2022	
	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé) 10 000		10 000		10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale		1 000		1 000
Réserves :				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres		14 329		
Report à nouveau				-3 984
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		157 324		18 313
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		182 653		25 329
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :				
- Risques				
- Charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
- Auprès des établissements de crédit		77 546		82 896
Emprunts et dettes :				
- Financières diverses		1 332		2 180
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
- Fournisseurs et comptes rattachés		23 795		29 262
Dettes :				
- Fiscales et sociales		69 092		27 855
- Sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 414		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES		174 178		142 193
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF		356 831		167 521

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 356 831 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 157 324 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

Aucun évènement significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été recensé.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------|-------------|
| • Logiciels | 1 à 5 ans, |
| • Installation technique | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 5 à 10 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	716		1 020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	716		1 020
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	7 901		9 135
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	31 105		20 098
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	4 373		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 379		29 233
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			15
- Titres immobilisés			298
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 000		313
TOTAL GÉNÉRAL	46 095		30 567

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 736	
TOTAL			1 736	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :			17 036	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :		625	50 578	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			4 373	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		625	71 987	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				15
- Titres immobilisés				2 298
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			2 313	
TOTAL GÉNÉRAL		625	76 037	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	716	256		972
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	716	256		972
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 410	1 114		8 524
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	30 702	2 525	13	33 215
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 812	811		3 623
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 924	4 450	13	45 362
TOTAL GÉNÉRAL	41 641	4 706	13	46 334

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 298	298	2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	85 825	85 825	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	18 745	18 745	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	871	871	
Charges constatées d'avance	1 782	1 782	
TOTAL	109 521	107 521	2 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	5 421	5 421		
- A plus d'1 an à l'origine	72 123	29 092	43 031	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 795	23 795		
Personnel et comptes rattachés	10 254	10 254		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 015	11 015		
Impôts sur les bénéfices	44 266	44 266		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 966	1 966		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 591	1 591		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 332	1 332		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 414	2 414		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	174 177	131 146	43 031	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 852			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 654			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 332			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64	33
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 917	2 022
Dettes fiscales et sociales	813	2 276
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 414	
TOTAL	6 208	4 330

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63.76	32.55
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	62.41	32.55
51810000 Banque - Intérêts courus à payer	1.35	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 917.31	2 021.60
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	2 917.31	2 021.60
Dettes fiscales et sociales	813.26	2 276.16
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	377.10	1 798.85
42860000 Personnel - autres charges à payer	149.91	
43820000 Charges sociales s/congés à payer	74.59	190.67
44860000 Etat - autres charges à payer		130.00
44863200 Taxe d'apprentissage CAP	144.66	156.64
44863500 Cfe CAP	67.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 414.00	
41980000 Clients - RRR à accorder	2 414.00	
TOTAL	6 208.33	4 330.31

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		11 390
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		11 390

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		11 390.00
41810000 Clients - factures à établir		11 390.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		11 390.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	1 782	1 469
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 782	1 469

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10.00000	10 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	10.00000	10 000

Commentaires : néant

A2TC

Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 224 chemin du saluant - 38370 ST PRIM
834 547 895 RCS VIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 157.324,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	157.324,28 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte « autres réserves »	2.675,72 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	160.000,00 euros
A titre de dividendes Soit 160 euros par action	160.000,00 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 160.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 2 mai 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

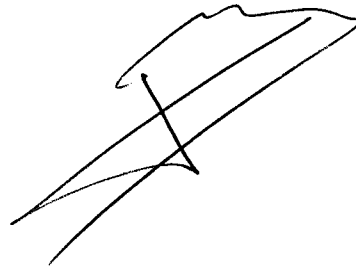
Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président
Monsieur Thierry ESPENEL**

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name 'Thierry Espenel'.