

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 07/08/2024 - B2024/011397 - 1994 B 00289 - 394 940 175 - A2M INDUSTRIE

1

## BILAN - ACTIF

N° 2050 2024

Page 4

|                                                                 |                                                                |                                                                   |            |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE                 |                                                                | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2               |            |
| Adresse de l'entreprise ZA DU PARC                              |                                                                | 42490 FRAISSES                                                    |            |
| Durée de l'exercice précédent* 1 2                              |                                                                |                                                                   |            |
| Numéro SIRET* 3 9 4 9 4 0 1 7 5 0 0 0 2 6                       |                                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |            |
|                                                                 |                                                                | Exercice N clos le. 13 11 22 2023                                 |            |
|                                                                 |                                                                | N-1 13 11 22 2022                                                 |            |
|                                                                 |                                                                | 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                                                                | AG         |
|                                                                 | Fonds commercial (1)                                           | AH                                                                | AI         |
|                                                                 | Autres immobilisations incorporelles                           | AJ                                                                | AK         |
|                                                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          | AL                                                                | AM         |
|                                                                 | Terrains                                                       | AN                                                                | AO         |
|                                                                 | Constructions                                                  | AP                                                                | AQ         |
|                                                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels    | AR                                                                | AS         |
|                                                                 | Autres immobilisations corporelles                             | AT                                                                | AU         |
| 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                                                             | BG                                                                |            |
| Autres immobilisations financières*                             | BH                                                             | BI                                                                |            |
| TOTAL (II)                                                      |                                                                | BJ                                                                | BK         |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                                 | Matières premières, approvisionnements                         | BL                                                                | BM         |
|                                                                 | 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                                                                | BW         |
|                                                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                              | BX                                                                | BY         |
|                                                                 | Autres créances (3)                                            | BZ                                                                | CA         |
|                                                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                          | CB                                                                | CC         |
|                                                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD                                                                | CE         |
| Disponibilités                                                  | CF                                                             | CG                                                                |            |
| Charges constatées d'avance (3)*                                | CH                                                             | CI                                                                |            |
| TOTAL (III)                                                     |                                                                | CJ                                                                | CK         |
| Comptes de régularisation                                       | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                       | CW                                                                |            |
|                                                                 | Primes de remboursement des obligations (V)                    | CM                                                                |            |
|                                                                 | Ecarts de conversion actif* (VI)                               | CN                                                                |            |
|                                                                 | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                         | CO                                                                | IA         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |                                                                | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP         |
| Clause de réserve de propriété : *                              |                                                                | Stocks :                                                          | Créances : |

\* Des restrictions ou engagements sont données dans le note n° 2022

Dossier N° 002428 en Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                    |                                                                                                                                | Exercice N |           | Exercice N-1 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....2.0.0...0.0.0.....)                                                       | DA         | 200 000   | 200 000      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                    | DB         | 403 100   | 403 100      |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                         | DC         |           |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                             | DD         | 20 000    | 20 000       |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                         | DE         |           |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF         |           |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )   | DG         | 382 332   | 2 057 610    |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                               | DH         |           |              |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                     | DI         | 400 845   | 324 722      |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                   | DJ         | 180 000   | 180 000      |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                      | DK         |           |              |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                      | DL         | 1 586 277 | 3 185 432    |
|                                    |                                                                                                                                |            |           |              |
| 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         |           | 10 349       |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                    | DR         |           | 10 349       |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                             | DS         |           |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                   | DT         |           |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                     | DU         |           |              |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                           | DV         |           |              |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                               | DW         |           |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                       | DX         | 638 040   | 175 890      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                    | DY         | 362 223   | 285 051      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                | DZ         |           | 37 910       |
|                                    | Autres dettes                                                                                                                  | EA         | 6 272     | 11 109       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                | EB         |           |              |
|                                    | TOTAL (IV)                                                                                                                     | EC         | 1 006 535 | 509 959      |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                                              | ED         |           |              |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                                                                          | EE         | 2 592 813 | 3 705 741    |
| RENVois                            | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                 | 1B         |           |              |
|                                    | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>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         | 1 006 535 | 509 959      |
|                                    | (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.

Désignation de l'entreprise : SAS A2M INDUSTRIE

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SAS A2M INDUSTRIE                                  |                                 |           |                                                |         | Néant <input type="checkbox"/> * |                |           |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|------------------------------------------------|---------|----------------------------------|----------------|-----------|---------|
|                                                                |                                                                                         |                                                    | Exercice N                      |           |                                                |         |                                  | Exercice (N-1) |           |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | France                          |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |         | Total                            |                |           |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 |                                                    | FA                              |           | FB                                             |         | FC                               |                |           |         |
|                                                                | Production vendue                                                                       | { biens*<br>services*                              | FD                              | 1 448     | FE                                             |         | FF                               | 1 448          | 7 036     |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | FG                              | 3 055 637 | FH                                             | 100 430 | FI                               | 3 156 067      | 2 839 244 |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               |                                                    | FJ                              | 3 057 085 | FK                                             | 100 430 | FL                               | 3 157 515      | 2 846 280 |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |                                 |           |                                                |         | FM                               | 21 210         | (10 184)  |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |                                 |           |                                                |         | FN                               |                |           |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |                                 |           |                                                |         | FO                               |                |           |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                    |                                 |           |                                                |         | FP                               | 37 322         | 44 724    |         |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |                                 |           |                                                |         | FQ                               | 56             | 694       |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |                                 |           |                                                |         | FR                               | 3 216 103      | 2 881 514 |         |
| 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                               | 78 339         | 55 693    |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |                                 |           |                                                |         | FV                               | 5 209          | 211       |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                    |                                 |           |                                                |         | FW                               | 790 878        | 688 080   |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |                                 |           |                                                |         | FX                               | 33 756         | 43 124    |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |                                 |           |                                                |         | FY                               | 1 087 796      | 958 240   |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |                                 |           |                                                |         | FZ                               | 435 032        | 392 263   |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immo. {                                        | - dotations aux amortissements* |           | dont fonds de commerce                         | HS      |                                  | GA             | 337 868   | 307 799 |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | - dotations aux provisions      |           |                                                |         |                                  | GB             |           |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                 |           |                                                |         |                                  | GC             |           |         |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                 |           |                                                |         |                                  | GD             |           | 10 349  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |                                 |           |                                                |         | GE                               | 10             | 14 635    |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |                                 |           |                                                |         | GF                               | 2 768 887      | 2 470 393 |         |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                    |                                 |           |                                                |         |                                  | GG             | 447 215   | 411 121 |
| 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                               | 75 855         | 10 796    |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |                                 |           |                                                |         | GM                               |                |           |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                    |                                 |           |                                                |         | GN                               |                |           |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                 |           |                                                |         | GO                               |                |           |         |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                    |                                 |           |                                                | GP      | 75 855                           | 10 796         |           |         |
| CHARGES FINANCIERES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |                                 |           |                                                |         | GQ                               |                |           |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |                                 |           |                                                |         | GR                               |                |           |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |                                 |           |                                                |         | GS                               |                |           |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                 |           |                                                |         | GT                               |                |           |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |                                 |           |                                                |         | GU                               |                |           |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |                                 |           |                                                |         | GV                               | 75 855         | 10 796    |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |                                 |           |                                                |         | GW                               | 523 071        | 421 916   |         |

Néant ☐ \*

|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | Exercice N                                                         |           | Exercice N-1           |        |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|--------------|--|----|--|--------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|--------|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                           | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HA                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HB                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                       |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HC                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HD                                                                 |           |                        |        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                          | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HE                                                                 |           | 87                     |        |
|                                                                     | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HF                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                             |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HG                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                           |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HH                                                                 |           | 87                     |        |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                              |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HI                                                                 |           | (87)                   |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)       |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HJ                                                                 |           |                        |        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                      |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HK                                                                 | 122 226   | 97 107                 |        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                              |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HL                                                                 | 3 291 958 | 2 892 310              |        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                    |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HM                                                                 | 2 891 113 | 2 567 587              |        |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)      |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | HN                                                                 | 400 845   | 324 722                |        |
| REVENUS                                                             | (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        | 6 661                  | 10 999 |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   | - 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                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | (6ter)                                                                                                                                 | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                    |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | RC                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     |                                                                                                                                        | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)         |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | RD                                                                 |           |                        |        |
|                                                                     | (9)                                                                                                                                    | Dont transferts de charges                                                                        |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | A1                                                                 | 26 973    | 30 106                 |        |
|                                                                     | (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) |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | Exercice N                                                         |           |                        |        |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  | Charges exceptionnelles                                            |           | Produits exceptionnels |        |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  |                                                                    |           |                        |        |
|                                                                     |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              |                          |  |              |  |    |  |                                                                    |           |                        |        |
| (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.

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

## RENVOIS

**Tegid Quadra**

## **ANNEXE**

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

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

NEANT

### **- 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 93 852                              |               |              |
| TOTAL                                                      |                                     |               |              |
| Terrains                                                   | 88 358                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                               | 1 090 747                           |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 418 862                           |               | 253 230      |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 768 233                             |               |              |
| Matériel de transport                                      | 22 767                              |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 205 337                             |               | 3 602        |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |               | 137 371      |
| TOTAL                                                      | 4 594 304                           |               | 394 203      |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 400                                 |               |              |
| TOTAL                                                      | 400                                 |               |              |
| TOTAL GENERAL                                              | 4 688 556                           |               | 394 203      |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 93 852                               | 93 852                                           |
| TOTAL                                                      |               |          |                                      |                                                  |
| Terrains                                                   |               |          | 88 358                               | 88 358                                           |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 1 090 747                            | 1 090 747                                        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 2 672 093                            | 2 672 093                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 768 233                              | 768 233                                          |
| Matériel de transport                                      |               |          | 22 767                               | 22 767                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 208 939                              | 208 939                                          |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               | 0+       | 137 371                              | 137 371                                          |
| TOTAL                                                      |               | 0+       | 4 988 508                            | 4 988 508                                        |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 400                                  | 400                                              |
| TOTAL                                                      |               |          | 400                                  | 400                                              |
| TOTAL GENERAL                                              |               | 0+       | 5 082 760                            | 5 082 760                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | 54 159                      | 19 049                     |                         | 73 208                    |
| TOTAL                                                      |                             |                            |                         |                           |
| Constructions sur sol propre                               | 492 289                     | 54 539                     |                         | 546 828                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 766 071                   | 210 659                    |                         | 1 976 730                 |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 717 744                     | 30 478                     |                         | 748 222                   |
| Matériel de transport                                      | 22 767                      |                            |                         | 22 767                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 146 226                     | 23 143                     |                         | 169 369                   |
| TOTAL                                                      | 3 145 096                   | 318 819                    |                         | 3 463 915                 |
| TOTAL GENERAL                                              | 3 199 255                   | 337 868                    |                         | 3 537 123                 |

## ANNEXE

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

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 19 049                      |                              |                                 |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 54 539                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 210 659                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 30 478                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 23 143                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 318 819                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 337 868                     |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges           | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges    | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| TOTAL                                        | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| TOTAL GENERAL                                | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             |                            | 10 349                              |                                         |                           |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                            | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières           | 400          | 400            |               |
| Autres créances clients                      | 777 835      | 777 835        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                   | 10 628       | 10 628         |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 942          | 942            |               |
| Débiteurs divers                             | 68           | 68             |               |
| Charges constatées d'avance                  | 24 728       | 24 728         |               |
| TOTAL                                        | 814 601      | 814 601        |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 638 040      | 638 040        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 91 854       | 91 854         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 98 795       | 98 795         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 27 244       | 27 244         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 137 795      | 137 795        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 6 535        | 6 535          |              |                 |
| Autres dettes                                 | 6 272        | 6 272          |              |                 |
| TOTAL                                         | 1 006 535    | 1 006 535      |              |                 |

## 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<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS                          | 20.0000                          | 10 000           |       |            | 10 000 |

### **Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode                  | Durée      |
|-----------------------------|-----------------------|------------|
| Constructions               | LINEAIRE              | 20 ANS     |
| Agencements et aménagements | LINEAIRE              | 5 à 10 ANS |
| Installations techniques    |                       |            |
| Matériels et outillages     | DEGRESSIF OU LINEAIRE | 3 à 5 ANS  |
| Matériel de transport       | LINEAIRE              | 4 ANS      |
| Matériel de bureau          | LINEAIRE              | 3 ANS      |
| Mobilier                    | LINEAIRE              | 5 A 10 ANS |

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

## ANNEXE

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

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 21 693  |
| Total                                                                    | 21 693  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 26 209  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 131 644 |
| Autres dettes                                                          | 2 543   |
| Total                                                                  | 160 396 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 24 728  |
| Total                       | 24 728  |

### Variation des capitaux propres

|                                                                                           |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 3 185 432  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                                            | 3 185 432  |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |            |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 3 185 432  |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>                                                      |            |
| Autres variations                                                                         | 2 000 000- |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 1 185 432  |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 2 000 000- |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0          |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 2 000 000- |

« A2M INDUSTRIE »  
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €

- : -

Siège social : FRAISSES (Loire)  
Z.A. du Parc – Secteur Gampille

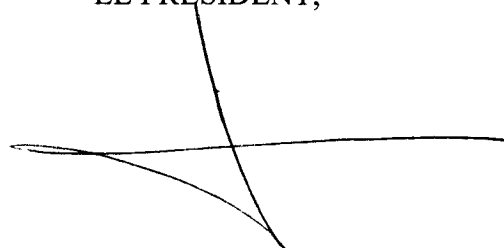
- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175

- : -

**COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

LE PRESIDENT,

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line with a large, sweeping loop that crosses itself and ends with a small hook.

« A2M INDUSTRIE »  
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 €  
- : -  
Siège social : FRAISSES (Loire)  
Z.A. du Parc – Secteur Gampille  
- : -  
R.C.S. : SAINT ETIENNE 394 940 175  
- : -

**DECISIONS DE L’ACTIONNAIRE UNIQUE**

**DU 28 JUIN 2024**

=====

**APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 31 DÉCEMBRE 2023**

**TROISIEME RESOLUTION**

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 400 844,80 €, comme suit :

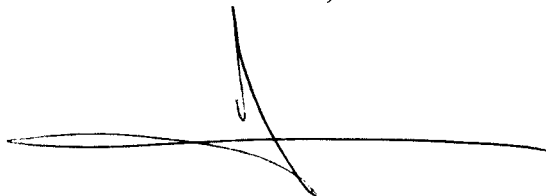
- Au compte "Réserves Facultatives"  
soit la somme de..... 400 844,80 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé que les dividendes distribués au titre des exercices sociaux visés par ce texte se sont respectivement élevés à :

| Exercice clos le : | Distribution globale | Distributions éligibles à l'abattement de 40 % * | Distributions non éligibles à l'abattement de 40 % |
|--------------------|----------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 31/12/2020         | Néant                | Néant                                            | /                                                  |
| 31/12/2021         | Néant                | Néant                                            | /                                                  |
| 31/12/2022         | 2 000 000 €          | Sur le montant total soit 200 € par titre        | /                                                  |

*\* abattement applicable si dividendes soumis au barème progressif de l'IR*

LE PRESIDENT,



EXPERTISE COMPTABLE

•  
AUDIT  
•  
CONSEIL

Pierre GERARD  
Laurent BECUWE  
Aurélien TRONEL

## A2M INDUSTRIE

S.A.S au capital de 200.000 €

Siège social :

Z.A. du Parc – Secteur Gampille

42490 FRAISSES

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 31 décembre 2023

Société d'expertise comptable  
membres  
du Centre des Experts-Comptables  
Rhône-Alpes

Société de conseil et de  
comptabilité et de la Comptabilité  
Régionale des Comptes  
des Comptes de la Région

SAS AU CAPITAL DE 40.000 €  
73400 LA ROCHE  
SAINT PHILIPPE  
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE  
FR 10 774 49724

**GROUPE SECA**

**WWW.SECA-FOREZ.COM**

**SECA FOREZ**

7 rue de l'Artisanat - BP 224

42390 VILLARS

Tél 04 77 92 84 20

Fax 04 77 92 84 29

Mail [contact@seca-forez.com](mailto:contact@seca-forez.com)

**GROUPE SECA**

Buro Club - Tour Part Dieu

129 rue servient

69326 LYON Cedex 03

Tél 04 77 92 84 20

Mail [contact@seca-forez.com](mailto:contact@seca-forez.com)

**ARS**

6 rue Jean Mugnier

42420 LORETTE

Tél 04 77 73 37 07

Fax 04 77 73 07 05

Mail [contact@ars-conseil.com](mailto:contact@ars-conseil.com)

**ECCS**

5 rue Jean Desjoux

42480 LA FOUILLOUSE

Tél 04 77 30 18 90

Fax 04 77 30 52 33

Mail [eccs@eccs-bm.fr](mailto:eccs@eccs-bm.fr)

certifié par le groupe  
ABNOLUCE



Aux associés,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **A2M INDUSTRIE** 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> 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.

La production vendue de services de l'exercice s'élève à 3 157 515€. Dans le cadre de nos travaux d'audit, nous nous sommes assurés de la réalité des éléments comptabilisés dans cette rubrique du chiffre d'affaires par plusieurs moyens. Notamment, nous avons rapproché les données comptables avec celles issues du logiciel de facturation. Nous avons également pu valider, au moyen de sondages, la correcte césure des exercices. Pour finir, l'exploitation des réponses des clients à la procédure de confirmations directes permet également de s'assurer, par sondages, de la réalité du chiffre d'affaires comptabilisé.

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 la loi.

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 adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **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**

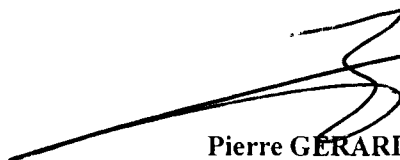
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.823-10-1 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 société.

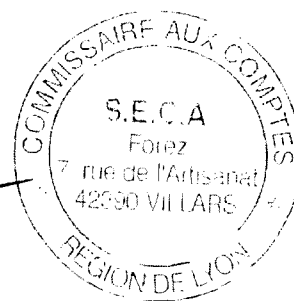
Fait à Villars, le 13 juin 2024,

Le commissaire aux comptes

**SECA FOREZ**



**Pierre GERARD**  
Gérant de la SARL FILAUPI - Présidente  
Commissaire aux comptes  
Région de LYON



## **ANNEXE AU RAPPORT**

### **Descriptions détaillées du Commissaire aux Comptes**

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.

# BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |                 |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                           | Net           |                 |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 93 852                      | 73 208                                            | 20 644                        | 39 693        | 19 049 47.99    |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Terrains                                        | 88 358                      |                                                   | 88 358                        | 88 358        |                 |
|                           | Constructions                                   | 1 090 747                   | 546 828                                           | 543 919                       | 598 458       | 54 539 9.11     |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage | 2 672 093                   | 1 976 730                                         | 695 363                       | 652 791       | 42 571 6.52     |
| ACTIF CIRCULANT           | Autres immobilisations corporelles              | 999 939                     | 940 357                                           | 59 581                        | 109 600       | 50 019 45.64    |
|                           | Immobilisations en cours                        | 137 371                     |                                                   | 137 371                       |               | 137 371         |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Autres immobilisations financières              | 400                         |                                                   | 400                           | 400           |                 |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 5 082 760                   | 3 537 123                                         | 1 545 636                     | 1 489 301     | 56 335 3.78     |
| Comptes de Régularisation | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Matières premières, approvisionnements          | 19 026                      |                                                   | 19 026                        | 24 235        | 5 209 21.49     |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | En-cours de production de services              | 41 839                      |                                                   | 41 839                        | 20 629        | 21 210 102.82   |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 777 835                     |                                                   | 777 835                       | 578 448       | 199 387 34.47   |
|                           | Autres créances                                 | 11 638                      |                                                   | 11 638                        | 1 343 859     | 1 332 221 99.13 |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                               |               |                 |
| Comptes de Régularisation | Disponibilités                                  | 172 111                     |                                                   | 172 111                       | 219 954       | 47 843 21.75    |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 24 728                      |                                                   | 24 728                        | 29 315        | 4 588 15.65     |
|                           | <b>Total III</b>                                | 1 047 176                   |                                                   | 1 047 176                     | 2 216 440     | 1 169 264 52.75 |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |                               |               |                 |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 6 129 936                   | 3 537 123                                         | 2 592 813                     | 3 705 741     | 1 112 928 30.03 |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

400

## BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                   | Exercice N<br>31/12/2023 | Exercice N-1<br>31/12/2022 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
|                                      |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 200 000 )                   | 200 000                  | 200 000                    |               |        |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 403 100                  | 403 100                    |               |        |
|                                      | Ecarts de réévaluation                            |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                                      | Réserve légale                                    | 20 000                   | 20 000                     |               |        |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |        |
|                                      | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |        |
|                                      | Autres réserves                                   | 382 332                  | 2 057 610                  | 1 675 278     | 81.42  |
|                                      | Report à nouveau                                  |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 400 845                  | 324 722                    | 76 122        | 23.44  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Subventions d'investissement                      | 180 000                  | 180 000                    |               |        |
|                                      | Provisions réglementées                           |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                    | 1 586 277                | 3 185 432                  | 1 599 155     | 50.20  |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
| PROVISIONS                           | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |        |
|                                      | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
| DETTE (1)                            | Provisions pour risques                           |                          | 10 349                     | 10 349        | 100.00 |
|                                      | Provisions pour charges                           |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                  |                          | 10 349                     | 10 349        | 100.00 |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |        |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |        |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |        |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        |                          |                            |               |        |
|                                      | Concours bancaires courants                       |                          |                            |               |        |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           |                          |                            |               |        |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |        |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 638 040                  | 175 890                    | 462 150       | 262.75 |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       | 362 223                  | 285 051                    | 77 173        | 27.07  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          | 37 910                     | 37 910        | 100.00 |
|                                      | Autres dettes                                     | 6 272                    | 11 109                     | 4 837         | 43.54  |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation         | Produits constatés d'avance (I)                   |                          |                            |               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   | 1 006 535                | 509 959                    | 496 576       | 97.38  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Ecarts de conversion passif (V)                   |                          |                            |               |        |
|                                      |                                                   |                          |                            |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   | 2 592 813                | 3 705 741                  | 1 112 928     | 30.03  |

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 006 535 509 959

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production vendue de biens                                                        | 1 448                    |             | 1 448     | 7 036                      |  | 5 588         | 79.42  |
| Production vendue de services                                                     | 3 055 637                | 100 430     | 3 156 067 | 2 839 244                  |  | 316 823       | 11.16  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 3 057 085                | 100 430     | 3 157 515 | 2 846 280                  |  | 311 235       | 10.93  |
| Production stockée                                                                |                          |             | 21 210    | 10 184                     |  | 31 394        | 308.27 |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 37 322    | 44 724                     |  | 7 403         | 16.55  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 56        | 694                        |  | 638           | 91.92  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 3 216 103 | 2 881 514                  |  | 334 589       | 11.61  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 78 339    | 55 693                     |  | 22 646        | 40.66  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | 5 209     | 211                        |  | 4 998         | NS     |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 790 878   | 688 080                    |  | 102 797       | 14.94  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 33 756    | 43 124                     |  | 9 368         | 21.72  |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 1 087 796 | 958 240                    |  | 129 556       | 13.52  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 435 032   | 392 263                    |  | 42 770        | 10.90  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 337 868   | 307 799                    |  | 30 069        | 9.77   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           | 10 349                     |  | 10 349        | 100.00 |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 10        | 14 635                     |  | 14 625        | 99.93  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 768 887 | 2 470 393                  |  | 298 494       | 12.08  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 447 215   | 411 121                    |  | 36 095        | 8.78   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/12/2023 | Exercice N-1<br>31/12/2022 | Ecart N / N-1  |               |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
|                                                                              |                          |                            | Euros          | %             |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                          |                            |                |               |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                          |                            |                |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                          |                            |                |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 75 855                   | 10 796                     | 65 060         | 602.64        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                          |                            |                |               |
| Différences positives de change                                              |                          |                            |                |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                          |                            |                |               |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>75 855</b>            | <b>10 796</b>              | <b>65 060</b>  | <b>602.64</b> |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                          |                            |                |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                          |                            |                |               |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |                          |                            |                |               |
| Différences négatives de change                                              |                          |                            |                |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                          |                            |                |               |
| <b>Total VI</b>                                                              |                          |                            |                |               |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>75 855</b>            | <b>10 796</b>              | <b>65 060</b>  | <b>602.64</b> |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>523 071</b>           | <b>421 916</b>             | <b>101 154</b> | <b>23.98</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                          |                            |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |                          |                            |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                          |                            |                |               |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                          |                            |                |               |
| <b>Total VII</b>                                                             |                          |                            |                |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                          |                            |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |                          | 87                         | 87             | 100.00        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                          |                            |                |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                          |                            |                |               |
| <b>Total VIII</b>                                                            |                          | <b>87</b>                  | <b>87</b>      | <b>100.00</b> |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |                          | <b>87</b>                  | <b>87</b>      | <b>100.00</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                          |                            |                |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 122 226                  | 97 107                     | 25 119         | 25.87         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>3 291 958</b>         | <b>2 892 310</b>           | <b>399 648</b> | <b>13.82</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>2 891 113</b>         | <b>2 567 587</b>           | <b>323 526</b> | <b>12.60</b>  |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>400 845</b>           | <b>324 722</b>             | <b>76 122</b>  | <b>23.44</b>  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

6 661 10 999

## ANNEXE

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

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

NEANT

### **- 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.

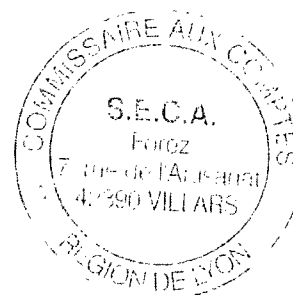
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 93 852                              |               |                |
| Terrains                                                   | 88 358                              |               |                |
| Constructions sur sol propre                               | 1 090 747                           |               |                |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 418 862                           |               | 253 230        |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 768 233                             |               |                |
| Matériel de transport                                      | 22 767                              |               |                |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 205 337                             |               | 3 602          |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |               | 137 371        |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>4 594 304</b>                    |               | <b>394 203</b> |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 400                                 |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>400</b>                          |               |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>4 688 556</b>                    |               | <b>394 203</b> |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |          | 93 852                               | 93 852                                           |
| Terrains                                                   |               |          | 88 358                               | 88 358                                           |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 1 090 747                            | 1 090 747                                        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 2 672 093                            | 2 672 093                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 768 233                              | 768 233                                          |
| Matériel de transport                                      |               |          | 22 767                               | 22 767                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 208 939                              | 208 939                                          |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               | 0        | 137 371                              | 137 371                                          |
| <b>TOTAL</b>                                               |               | <b>0</b> | <b>4 988 508</b>                     | <b>4 988 508</b>                                 |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |          | 400                                  | 400                                              |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          | <b>400</b>                           | <b>400</b>                                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               | <b>0</b> | <b>5 082 760</b>                     | <b>5 082 760</b>                                 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | 54 159                      | 19 049                     |                         | 73 208                    |
| Constructions sur sol propre                               | 492 289                     | 54 539                     |                         | 546 828                   |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 766 071                   | 210 659                    |                         | 1 976 730                 |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 717 744                     | 30 478                     |                         | 748 222                   |
| Matériel de transport                                      | 22 767                      |                            |                         | 22 767                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 146 226                     | 23 143                     |                         | 169 369                   |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>3 145 096</b>            | <b>318 819</b>             |                         | <b>3 463 915</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>3 199 255</b>            | <b>337 868</b>             |                         | <b>3 537 123</b>          |



## ANNEXE

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

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL            | 19 049                      |                              |                                 |                             |          |
| Constructions sur sol propre                | 54 539                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 210 659                     |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 30 478                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 23 143                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 318 819                     |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 337 868                     |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges           | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges    | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| TOTAL                                        | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| TOTAL GENERAL                                | 10 349                      |                            | 10 349                              |                                         |                           |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             |                            | 10 349                              |                                         |                           |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                            | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières           | 400          | 400            |               |
| Autres créances clients                      | 777 835      | 777 835        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                   | 10 628       | 10 628         |               |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 942          | 942            |               |
| Débiteurs divers                             | 68           | 68             |               |
| Charges constatées d'avance                  | 24 728       | 24 728         |               |
| TOTAL                                        | 814 601      | 814 601        |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 638 040      | 638 040        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 91 854       | 91 854         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 98 795       | 98 795         |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 27 244       | 27 244         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 137 795      | 137 795        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 6 535        | 6 535          |              |                 |
| Autres dettes                                 | 6 272        | 6 272          |              |                 |
| TOTAL                                         | 1 006 535    | 1 006 535      |              |                 |



## 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<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS                          | 20.0000                          | 10 000           |       |            | 10 000 |

### Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode                  | Durée      |
|-----------------------------|-----------------------|------------|
| Constructions               | LINEAIRE              | 20 ANS     |
| Agencements et aménagements | LINEAIRE              | 5 à 10 ANS |
| Installations techniques    |                       |            |
| Matériels et outillages     | DEGRESSIF OU LINEAIRE | 3 à 5 ANS  |
| Matériel de transport       | LINEAIRE              | 4 ANS      |
| Matériel de bureau          | LINEAIRE              | 3 ANS      |
| Mobilier                    | LINEAIRE              | 5 A 10 ANS |

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

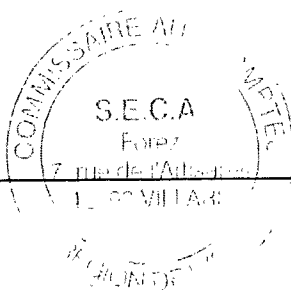
Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition sur la base du dernier coût d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.



## ANNEXE

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

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 21 693  |
| Total                                                                    | 21 693  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 26 209  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 131 644 |
| Autres dettes                                                          | 2 543   |
| Total                                                                  | 160 396 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 24 728  |
| Total                       | 24 728  |

### Variation des capitaux propres

|                                                                                           |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 3 185 432  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                                            | 3 185 432  |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |            |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 3 185 432  |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>                                                      |            |
| Autres variations                                                                         | 2 000 000- |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 1 185 432  |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 2 000 000- |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0          |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 2 000 000- |

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

| Répartition par secteur d'activité | Montant   |
|------------------------------------|-----------|
| Vente de produits résiduels        | 1 448     |
| Prestations de services            | 3 156 067 |
| Total                              | 3 157 515 |

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel salarié |
|----------|-------------------|
| Cadres   | 8                 |
| Employés | 18                |
| Total    | 26                |

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                         | Résultat avant impôt | Impôt   |
|-----------------------------------------|----------------------|---------|
| Résultat courant                        | 523 071              | 122 226 |
| Résultat comptable (hors participation) | 523 071              | 122 226 |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

#### 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.

|                                                                             | Dirigeants | Autres  | Provisions |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------|------------|
| Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité |            | 126 820 |            |

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement de retraite:

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- méthode prospective
- taux d'actualisation 3.17%
- taux d'évolution salariale 0.2%
- turn over: 8.65% pour la tranche 20/49 ans 2% pour la tranche 50/59 ans



ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature                          | Montant |
|---------------------------------|---------|
| remboursement CPAM - Prévoyance | 3 398   |
| Titres restaurant               | 17 139  |
| Avantage en nature              | 6 435   |
| Total                           | 26 972  |