

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/08/2024 - 13796 - 2006 B 01225 - 493 073 373 - A.MTEC CONSEIL

A.MTEC CONSEIL

**Société par actions simplifiée
au capital de 588 200 euros
Siège social : 24 rue des Perreyeux
BAT A 4ème étage
CS 10006, 49801 TRELAZE CEDEX 1
493 073 373 RCS ANGERS**

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2023



Certifié conforme
Le Président
Bertrand GACHET

Corrid Ouydr

Désignation de l'entreprise : SAS A.MTEC CONSEIL

Néant ☐ *

FACSIMILAIRE A L'UNION PAR FAX LE DEULARANI

		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.0.0.....0.0.0.....)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	554 960	458 157
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	71 351	101 803
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 176 312	1 109 960
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	182 981	220 210
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	77 321	35 726
	Dettes fiscales et sociales	DY	343 170	348 681
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	170 657	117 759
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	774 129	722 376
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 950 440	1 832 336
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	626 916	537 381
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		2 180

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

Désignation de l'entreprise : SAS A.MTEC CONSEIL										Néant ☐ *					
			Exercice N						Exercice (N-1)						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total								
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA	4 257		FB			FC	4 257		1 540			
	Production vendue	{ biens* services*	FD			FE			FF						
			FG	2 307 113		FH			FI	2 307 113		2 128 624			
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	2 311 371		FK			FL	2 311 371		2 130 164			
	Production stockée*								FM						
	Production immobilisée*								FN						
	Subventions d'exploitation								FO	4 500		6 333			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)								FP	33 961		34 867			
	Autres produits (1) (11)								FQ	199		2 366			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	2 350 031		2 173 731			
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						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*								FV						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *								FW	798 308		706 319			
	Impôts, taxes et versements assimilés*								FX	28 693		29 888			
	Salaires et traitements*								FY	947 985		858 086			
	Charges sociales (10)								FZ	420 297		378 182			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. {	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS			GA	39 043		33 047			
			- dotations aux provisions								GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC	3 259		16 193	
			Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD				
	Autres charges (12)								GE	14 381		15 106			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	2 251 966		2 036 822			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	98 064		136 909			
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	135		2 134			
	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	135		2 134			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*								GQ						
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	3 528		3 462			
	Différences négatives de change								GS						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT						
	Total des charges financières (VI)								GU	3 528		3 462			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	(3 393)		(1 328)				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	94 671		135 581				

Néant ☐ *

A.MTEC Conseil

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 950 440.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 311 370.52 Euros et dégageant un bénéfice de 71 351.33 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	898 580		33 650
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 807		1 123
Installations générales agencements aménagements divers	178 949		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 338		
TOTAL	302 095		1 123
Autres participations	8		
Autres titres immobilisés	93		
Prêts, autres immobilisations financières	36 500		
TOTAL	36 600		
TOTAL GENERAL	1 237 276		34 773

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			932 230	932 230
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 930	9 930
Installations générales agencements aménagements divers			178 949	178 949
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			114 338	114 338
TOTAL			303 218	303 218
Autres participations			8	8
Autres titres immobilisés			93	93
Prêts, autres immobilisations financières			36 500	36 500
TOTAL			36 600	36 600
TOTAL GENERAL			1 272 049	1 272 049

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 718	6 281		11 999
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 185	2 452		6 637
Installations générales agencements aménagements divers		21 362	19 754		41 116
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		30 553	10 556		41 109
TOTAL		56 100	32 762		88 862
TOTAL GENERAL		61 818	39 043		100 861
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		6 281			
Instal.techniques matériel outillage indus.		2 452			
Instal.générales agenc.aménag.divers		19 754			
Matériel de bureau informatique mobilier		10 556			
TOTAL		32 762			
TOTAL GENERAL		39 043			

ANNEXE

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

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	36 500	36 500	
Autres créances clients	658 959	658 959	
Impôts sur les bénéfices	1 082	1 082	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 939	7 939	
Débiteurs divers	8 591	8 591	
Charges constatées d'avance	33 273	33 273	
TOTAL	746 345	746 345	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	308	308		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	182 673	35 461	144 169	3 043
Fournisseurs et comptes rattachés	77 321	77 321		
Personnel et comptes rattachés	115 274	115 274		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 717	81 717		
Taxe sur la valeur ajoutée	138 909	138 909		
Autres impôts taxes et assimilés	5 024	5 024		
Groupe et associés	2 246	2 246		
Autres dettes	170 657	170 657		
TOTAL	774 128	626 916	144 169	3 043
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 231			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	5 000			5 000

Fonds commercial

(Code de Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	887 086			887 086	
Total	887 086			887 086	

Ce fonds ne fait pas l'objet d'amortissements. La valeur du fonds n'a pas été dépréciée, l'activité étant stable.

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 6 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 6 ans

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 531
Dettes fiscales et sociales	85 920
Total	89 758

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	33 273
Total	33 273

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	14
Total	21

A.MTEC CONSEIL

Société par actions simplifiée
au capital de 588 200 euros
Siège social : 24 rue des Perreyeux
BAT A 4ème étage
CS 10006, 49801 TRELAZE CEDEX 1
493 073 373 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 DECEMBRE 2023** s'élevant à **71 351,33 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	71 351,33 euros
A la réserve légale	8 820,00 euros

Le solde de	62 531,33 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur :	554 960,40 euros
Pour former un bénéfice distribuable de :	<u>617 491,73 euros</u>
A titre de dividendes aux 1 176 actions B Soit 12,75 euros par action B	14 994,00 euros
Le solde :	602 497,73 euros

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 602 497,73 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 DECEMBRE 2023** non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 14 994,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.



Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1er juillet 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2020 :

105 000,00 euros, soit 21 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 104 979,00 euros

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021 : Néant

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 :

5 000,00 euros, soit 1,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 4 999,00 € euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

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

Certifié conforme

Le Président

Bertrand GACHET

