

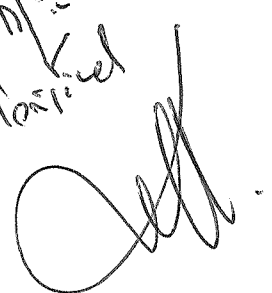
EURL A2TI

13 Rue Marie Curie

44230 ST SEBASTIEN SUR LOIRE

Etats financiers au 31/12/2023

(Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 - 12 mois)

certifié conforme
Matthieu


Fabrice HARDOUIN - Stéphane BIGNOLAIS - Julien ROBERT

Experts-Comptables diplômés inscrits au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire

SAS AMECO au capital de 540 000 € - SIREN : 449474 147 RCS NANTES - N° intra Communautaire - FR39449474147

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	57 957	57 957		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	94 502	79 417	15 085	18 155
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	3 656		3 656	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		156 115	137 374	18 741	18 155
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 113		4 113	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	320 720	1 902	318 818	396 103
	Autres créances	7 050		7 050	6 581
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	572 136		572 136	523 009
	Charges constatées d'avance	15 256		15 256	32 303
	TOTAL (III)	919 275	1 902	917 373	957 995
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 075 390	139 275	936 114	976 150

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	341 453	331 485
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	264 985	259 968
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	650 438	635 453
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		3 902
	Emprunts et dettes financières divers (3)	56 468	50 258
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 635	19 954
	Dettes fiscales et sociales	211 271	266 544
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	302	39
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	285 677	340 697
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	936 114	976 150
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	264 984,99	259 968,32
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	285 677	340 697
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

A2TI
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 13 rue Marie Curie
44230 ST SEBASTIEN SUR LOIRE
503165664 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 AVRIL 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 264 984,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	264 984,99 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 62,50 euros par part	250 000,00 euros

Le solde	14 984,99 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 356 437,95 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 250 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 30 avril 2024.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

198 000,00 euros, soit 49,50 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 198 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

201 000,00 euros, soit 50,25 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 201 000,00 euros

62.

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

250 000,00 euros, soit 62,50 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by several smaller, overlapping loops and a final diagonal stroke.

Annexe aux Etats financiers

Les états financiers présentés couvrent la période du :

01/01/2023 au 31/12/2023

soit une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016).

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

Continuité de l'exploitation,

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Indépendance des exercices,

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

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

I – FAITS MAJEURS DE L' EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

II – FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société ne pratique pas de recherche et de développement au sens de la réglementation.

III – MODE D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION DES PRINCIPAUX POSTES DU BILAN

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon la méthode des coûts historiques.

III .1. ACTIF

III .1.1. Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens à laquelle s'ajoutent les frais accessoires nécessaires à la mise en service de ces biens.

Annexe aux Etats financiers

Les autres frais d'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles sont comptabilisés en charge.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés à l'actif en immobilisation financière et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur une durée de cinq ans au prorata temporis.

Fonds commercial

Le fonds commercial exploité à Saint-Sébastien-Sur-Loire a été créé par la société.

Conformément au règlement ANC 2015-06, les groupes d'actifs auxquels est affecté un fonds commercial non amorti sont testés au moins une fois par an. Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à ce jour.

Amortissements

Immobilisations incorporelles

	Mode	Durée
- Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

	Mode	Durée
- AAI divers	Linéaire	6 à 8 ans
- Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
- Mobilier	Linéaire	5 à 6 ans

La politique d'amortissement est identique à celle des exercices précédents. Il n'a été pratiqué aucune provision pour dépréciation.

Les amortissements sont comptabilisés sans tenir compte d'une éventuelle valeur résiduelle de l'immobilisation.

III.1.2. Actif circulant

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'apparaît un risque de non recouvrement.

III.2. PASSIF

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Annexe aux Etats financiers

IV – AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun fait significatif n'est survenu.

Tableaux annexés

- . Etat de l'actif immobilisé
- . Etat des amortissements
- . Etat des provisions inscrites au bilan
- . Etat des échéances des créances et des dettes
- . Charges constatées d'avance
- . Produits à recevoir
- . Produits constatés d'avance
- . Charges à payer
- . Capital social
- . Ventilation du chiffre d'affaires
- . Ventilation de l'impôt
- . Tableau de crédit bail
- . Engagements financiers
- . Dettes garanties par des sûretés réelles
- . Accroissement et allègement de la dette future d'impôt
- . Effectif moyen
- . Tableau des filiales et participations
- . Eléments concernant les entreprises liées

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	57 957					57 957
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 957					57 957
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	49 549					49 549
	Matériel de transport			6 539			44 953
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	38 414					
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			3 656			3 656
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 963		10 196			98 158	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		145 920		10 196			156 115

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	57 957			57 957
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 957			57 957
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	39 576	5 048		44 624
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	30 232	4 561		34 793
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 808	9 609		79 417
TOTAL	127 765	9 609		137 374

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	2 535		634	1 902
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 535		634	1 902
TOTAL GENERAL		2 535		634	1 902
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				634	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 282	2 282	
	Autres créances clients	318 438	318 438	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 448	2 448	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 602	4 602	
	Charges constatées d'avances	15 256	15 256	
	TOTAL DES CREANCES	343 026	343 026	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 635	17 635		
	Personnel et comptes rattachés	84 546	84 546		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 361	50 361		
	Impôts sur les bénéfices	3 538	3 538		
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 487	67 487		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 339	5 339		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	56 468	56 468		
	Autres dettes	302	302		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	285 677	285 677		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 896			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			15 256
Locations de matériels		6 958	
Publicité		323	
Maintenance		6 912	
Assurances		1 063	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 256

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		4 528
Autres créances		4 528
Divers produits à recevoir	4 528	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		49 148
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 225
Fourn.biens fact à rec.	7 225	
Dettes fiscales et sociales		41 621
Congés payés	22 886	
Prime de vacances	2 196	
Personnel - provision des RTT	873	
Organ.soc.charges à payer	4 051	
Ch. soc./primes de vacances	715	
Autre charge sociale à payer	352	
Charges sur congés payés	7 344	
Etat - charges à payer	3 204	
Autres dettes		302
Clients - AAE	302	

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Ventilation du Chiffre d'affaires

31/12/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 964 025
Production vendue Services		1 964 025
Prestations de service	1 962 290	
Refacturation	1 735	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 964 025
Chiffre d'affaires FRANCE		1 964 025
Prestations de service	1 962 290	
Refacturation	1 735	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		353 667	88 682	264 985
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)				
RESULTAT COMPTABLE		353 667	88 682	264 985

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus**Effets escomptés non échus**

Néant

Avals, cautions et garanties

Néant

Engagements de crédit-bail

Néant

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite peut être évalué à 3589 €.

Ce montant n'a pas été provisionné au présent bilan.

Autres engagements**Total des engagements financiers (1)**

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts				
		TOTAL		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2023

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		22	
	Ouvriers			
	TOTAL		27	

31/12/2023



Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments		56 468