

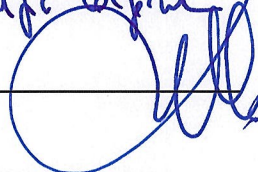
EURL A2TI

13 Rue Marie Curie

44230 ST SEBASTIEN SUR LOIRE

Etats financiers au 31/12/2022

(Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 - 12 mois)

Certifié conforme


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

		31/12/2022			31/12/2021
		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		3 408
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	87 963	69 808	18 155	21 726
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	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)		145 920	127 765	18 155	25 134
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				2 610
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	398 638	2 535	396 103	258 916
	Autres créances	6 581		6 581	13 985
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	523 009		523 009	507 743
	Charges constatées d'avance	32 303		32 303	29 554
	TOTAL (III)	960 531	2 535	957 995	812 809
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 106 450	130 300	976 150	837 943
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	331 485	341 252
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	259 968	191 233
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	635 453	576 485
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	8 109
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50 258	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 954	19 260
	Dettes fiscales et sociales	266 544	234 089
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	340 697	261 458
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	976 150	837 943
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	259 968,32	191 232,63
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	340 697	257 562
(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 28 AVRIL 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 259 968,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	259 968,32 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	250 000,00 euros
Soit 62,50 euros par part	

Le solde	9 968,32 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 341 452,96 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 250 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 28 avril 2023.

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 2019 :

85 000,00 euros, soit 21,25 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 85 000,00 euros

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

L.L.

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

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a series of loops and a final dot.

Annexe aux Etats financiers

Les états financiers présentés couvrent la période du :

01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022
			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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	49 549					49 549
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 517		5 316		4 419	38 414
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87 066		5 316		4 419	87 963
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		145 023		5 316		4 419	145 920

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	54 549	3 408		57 957
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 549	3 408		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	34 163	5 412		39 576
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	31 177	3 475	4 419	30 232
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 340	8 887	4 419	69 808
TOTAL	119 889	12 295	4 419	127 765

	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 Agenct 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	31/12/2022
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	3 169		634	2 535
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 169		634	2 535
TOTAL GENERAL		3 169		634	2 535
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	3 042	3 042	
	Autres créances clients	395 596	395 596	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 289	2 289	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 292	4 292	
	Charges constatées d'avances	32 303	32 303	
	TOTAL DES CREANCES	437 522	437 522	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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	5	5		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 896	3 896		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 954	19 954		
	Personnel et comptes rattachés	84 679	84 679		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 241	70 241		
	Impôts sur les bénéfices	19 585	19 585		
	Taxes sur la valeur ajoutée	86 247	86 247		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 792	5 792		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	50 258	50 258		
	Autres dettes	39	39		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	340 697	340 697		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 204			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			32 303
Assurances		5 677	
Cadeaux clients		6 720	
Publicité		323	
Abonnements		607	
Maintenance		6 624	
Location de matériel		11 832	
Cotisations		520	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			32 303

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		4 292
Autres créances		4 292
Fournisseurs - avoirs à rec.	3 625	
Divers produits à recevoir	667	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		48 633
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5
Int.courus / emp.ets crédit	5	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 447
Fourn.biens fact à rec.	8 447	
Dettes fiscales et sociales		40 142
Congés payés	11 460	
Prime de vacances	1 102	
Personnel - provision des RTT	773	
Organ.soc.charges à payer	18 711	
Ch. soc. /primes de vacances	368	
Autre charge sociale à payer	316	
Charges sur congés payés	3 770	
Etat - charges à payer	3 642	
Autres dettes		39
Autres charges à payer	39	

Capital social

		31/12/2022	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

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 877 825
Production vendue Services		1 877 825
Prestations de service	1 876 511	
Refacturation	1 314	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 877 825
Chiffre d'affaires FRANCE		1 877 825
Prestations de service	1 876 511	
Refacturation	1 314	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		340 424	82 623	257 801
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		2 889	722	2 167
RESULTAT COMPTABLE		343 313	83 345	259 968

(1) après retraitements fiscaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
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

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements 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 2767 €. 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	31/12/2022
Emprunts				
		TOTAL		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2022

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

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		18	
	Ouvriers			
	TOTAL		21	

Filiales et participations

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2022	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		50 258