

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 14/02/2025 - 1595 - 2019 B 00372 - 848 419 172 - A.O.T.C

AOTC

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MELUN

22 JAN. 2025

ARRIVÉE

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	22 911	16 770	6 141	0.60	9 877	2.03
Autres immobilisations corporelles	10 314	5 287	5 028	0.50	7 183	1.48
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	33 225	22 056	11 169	1.10	17 061	3.51
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	8 620		8 620	0.85	4 280	0.88
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	103 786		103 786	10.22	55 265	11.37
Clients et comptes rattachés	506 158	11 448	494 710	48.72	242 318	49.87
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 732		1 732	0.17	443	0.09
. Personnel	10 200		10 200	1.00	7 200	1.48
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	121 123		121 123	11.93	53 285	10.97
. Autres	113 671		113 671	11.19	56 783	11.69
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	149 639		149 639	14.74	49 246	10.14
Charges constatées d'avance	855		855	0.08		
TOTAL (II)	1 015 784	11 448	1 004 336	98.90	468 820	96.49
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 049 009	33 504	1 015 505	100.00	485 881	100.00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,10	0,21
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles	0,01	0,02
Réserves réglementées		
Autres réserves	143 799	86 376
Report à nouveau	14,16	17,78
Résultat de l'exercice	77 138	57 423
	7,60	11,82
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	222 037	144 899
	21,86	29,82
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	1 314	811
Emprunts et dettes financières diverses	0,13	0,17
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	16 564	10 564
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59,57	37,91
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	21 606	9 560
. Organismes sociaux	22 918	20 737
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 911	9 689
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	58 934	39 674
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	299	308
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,03	0,06
Autres dettes	61 996	31 512
Instruments financiers à terme	6,10	6,49
Produits constatés d'avance		33 928
	6,98	
TOTAL (IV)	793 468	340 982
	78,14	70,18
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 015 505	485 881
	100,00	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 015 504,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 77 138,23 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/06/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

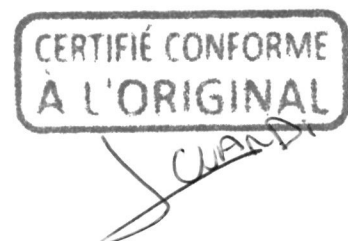
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 33 225

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 225			33 225
Immobilisations financières				
TOTAL	33 225			33 225

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 22 056

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	16 165	5 891		22 056
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	16 165	5 891		22 056

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Outillage industriel	22 911	16 770	6 141	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	7 200	3 959	3 241	5 ans
Mat.bureau & informatique	614	614	0	3 ans
Mobilier	2 500	714	1 786	4 ans
TOTAL	33 225	22 056	11 169	

3.2 - Etat des créances = 753 739

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	753 739	777 606	
TOTAL	753 739	777 606	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 11 448**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	5 362	6 086			11 448
Comptes financiers					
Total	5 362	6 086			11 448

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 10 564

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	10 564
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	10 564

3.5 - Charges constatées d'avance = 855

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 776 904

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 314	1 314		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	604 926	604 926		
Dettes fiscales & sociales	108 668	132 535		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	61 996	61 996		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	776 904	800 771		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 179 884

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 314
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	87 585
Dettes fiscales & sociales	29 192
Autres dettes	61 792
TOTAL	179 884

AOTC

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 10 564

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	10 564
Clients factures a etablr(41810000)	10 564
TOTAL	10 564

8.2 - Charges constatées d'avance = 855

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	855
TOTAL	855

8.3 - Charges à payer = 179 884

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 314
Interets courus a payer(51810000)	1 314
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	87 585
Fourn factures non parvenues.(40810000)	87 585
Dettes fiscales et sociales :	29 192
Pers autres charges a payer(42860000)	20 000
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	9 000
Org taxe apprentissage a payer(43863500)	125
Etat autres charges a payer(44860000)	67
Autres dettes :	61 792
Deb et cred divers charges a payer(46860000)	61 792
TOTAL	179 884

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 11 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
b) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 765 867	1 366 205	530 637	606 453	41 696
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	109 207	84 845	27 848	74 666	13 971
c) Impôt sur les bénéfices	20 091	15 180	3 335	15 293	2 096
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	89 116	69 665	24 513	59 373	11 875
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	77 138	57 423	18 198	56 403	11 875
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	891	697	245	594	119
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	771	574	182	564	119
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	173 633	162 347	34 428	31 554	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	86 299	82 975	15 321	15 574	

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet BRH CONSEIL, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AOTC,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 015 505
Chiffre d'affaires hors taxes	1 765 867
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	77 138

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour BRH CONSEIL
Fait à Argenteuil le 21/06/2024

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

AOTC

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 2 RUE GAMBETTA ESPACE GAMBETTA

77210 AVON

R.C.S : 848 419 172 RCS MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2024 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

Résultat- Affectation :

L'exercice clos le 31/12/2023 faisant ressortir un bénéfice de 77 138,23 Euros.

L'associé unique décide d'affecter le résultat de 77 138,23 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 77 138,23 Euros. Elles passeront de 143 798,86 Euros, à la somme de 220 397,09 Euros.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

~~AOTC~~
2 rue Gambetta . 77210 AVON
Tél : 06 32 90 10 04
Mail : aotc77300@gmail.com
Siret : 848 419 172 00038
TVA : 32 848 419 172