

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGOULEME - 1601 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/04/2025 - 1973 - 1989 B 00418 - 352 831 838 - A2I INFORMATIQUE

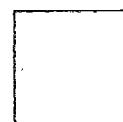
A2I INFORMATIQUE SAS
86, AVENUE MARYSE BASTIE
16340 L'ISLE D'ESPAGNAC
0545371818

Philippe Saint
Philippe Saint
Philippe Saint



Etats Comptables et Fiscaux

31/03/2024



Bilan Actif

Période du 01/04/23 au 31/03/24

A2I INFORMATIQUE SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/03/2024	Net (N-1) 31/03/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	266 521	59 083	207 439	219 032
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 295 927	882 562	413 366	399 211
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	1 427 150	3 000	1 424 150	114 809
ACTIF IMMOBILISÉ	2 989 599	944 644	2 044 954	733 052

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	204 845	48 200	156 645	262 438
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 928 029	36 330	3 891 699	3 554 427
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	884 254		884 254	910 614
ACTIF CIRCULANT	5 017 128	84 529	4 932 598	4 727 479

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	8 006 726	1 029 174	6 977 553	5 460 531
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bilan Passif

Période du 01/04/23 au 31/03/24

A2I INFORMATIQUE SAS

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2024	Net (N-1) 31/03/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
TOTAL situation nette :	2 704 616	2 329 822
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 704 616	2 329 822
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 867	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	3 407	2 244
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	133 356	667
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	3 724 839	2 672 765
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	406 468	455 033
DETTES	4 268 070	3 130 709
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	6 977 553	5 460 531

Compte de Résultat (Première Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/23 au 31/03/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/03/2024	Net (N-1) 31/03/2023
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets	15 722 275		15 722 275	14 468 668
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			63 247 288	197 816 16
PRODUITS D'EXPLOITATION			15 785 811	14 666 500
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes TOTAL charges externes :			1 890 795 10 634 433	1 269 392 10 035 932
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			138 466	121 702
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales TOTAL charges de personnel :			3 686 902	3 199 210
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL dotations d'exploitation :			199 461	239 164
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			477	31 109
CHARGES D'EXPLOITATION			14 659 739	13 627 116
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 126 072	1 039 383

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A2I INFORMATIQUE SAS

Période du 01/04/23 au 31/03/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/03/2024	Net (N-1) 31/03/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 126 072	1 039 383
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 617	115
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	1 013	313
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 013	313
RÉSULTAT FINANCIER	603	(199)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 126 675	1 039 185
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	18 437	35 113
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 889	30 614
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	16 548	4 498
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	294 026	270 663
TOTAL DES PRODUITS	15 805 865	14 701 727
TOTAL DES CHARGES	14 956 667	13 928 707
BÉNÉFICE OU PERTE	849 198	773 020

Règles et Méthodes Comptables

REÇU PAR COURRIER
AU GREFFE LE
11 AVR. 2025
GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE D'ANGOLA

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, et aux dispositions du Code du commerce, il a été fait application des règlements CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la révision du plan comptable, CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que le CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Les comptes sont établis et présentés conformément à l'ANC 2014-03 du 5 juin 2014.

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

~~Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :~~

1 - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Il n'a été identifié aucun composant sur l'ensemble des immobilisations.

Le traitement comptable des frais d'acquisition d'immobilisations fait l'objet d'une option irrévocable valable sur

l'ensemble des immobilisations. Par défaut, aucune option n'a été prise à ce jour.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

-Logiciels	1 an linéaire
-Matériel de transport	4 ans linéaire
-Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans linéaire
-Matériel de bureau	3 ans dégressif
-Matériel informatique	3 ans dégressif
-Mobilier bureau	6 ans linéaire

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

2 - Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3 - Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Le cas échéant, une provision pour dépréciation des stocks est enregistrée selon les modalités suivantes :

- Stocks inférieurs à 6 mois : 25%
- Stocks compris entre 6 et 12 mois : 50%
- Stocks compris entre 12 et 18 mois : 90%
- Stocks supérieurs à 18 mois : 100%.

4 - Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

5 - Engagements :

Indemnités de fin de carrière

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Le montant des indemnités a été calculé sur la base du départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans.

A la clôture de l'exercice, le montant de l'indemnité de ces engagements s'élève à 184 026,28 euros.

6 – Faits majeurs de l'exercice :

- 05/09/2023 : Prise de participation dans la société ANDORSOFT SA (Registre de commerce d'Andorre n°913622 E) à hauteur de 5 907 actions représentant 60% du capital social.
- 27/02/2024 : Acquisition de la société CAPELLA MEDIA (Siren : 452 092 265) à hauteur des 100 000 actions composant le capital social.

7 – Autres informations :

Absence d'impact de la guerre en Ukraine sur la continuité de l'activité.

8 - Faits postérieurs à la clôture de l'exercice :

Néant.

A2I INFORMATIQUE

Société par Actions Simplifiée au capital de 813 264 Euros
Siège social : 86 Avenue Maryse Bastié - ZI n°3 16340 L'ISLE D'ESPAGNAC
352 831 838 RCS ANGOULEME

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 24 JUILLET 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 Mars 2024 ressortant à 849 197,79 Euros, comme suit :

- la somme de 542 176,00 Euros
à titre de dividende aux associées, soit 8 Euros
pour chacune des 67 772 actions composant le capital social

- le solde, soit la somme de 307 021,79 Euros
en « Autres réserves »

TOTAL égal au bénéfice net comptable, soit 849 197,79 Euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte en outre qu'au titre :

- de l'exercice 01/04/22 - 31/03/23, il a été distribué un dividende unitaire de 7 Euros ;
- de l'exercice 01/04/21 - 31/03/22, il a été distribué un dividende unitaire de 7 Euros ;
- de l'exercice 01/04/20 - 31/03/21, il a été distribué un dividende unitaire de 7,50 Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme
Le Président
Mr Philippe MARY