

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/06/2025 - B2025/005958 - 2013 B 00343 - 384 775 086 - A.LO.TECH

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

①

BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	A.L.O.TECH			Néant ☐			
Adresse de l'entreprise	5 Rue FULGENCE BIENVENUE 56270 PLOEMEUR						
SIRET	3 8 4 7 7 5 0 8 6 0 0 0 5 9						
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2			
			Exercice N clos le 2024-12-31				
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé			TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	8 237	AG	8 237	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	50 750	AK	50 750	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	26 922	AS	8 475	18 447
		Autres immobilisations corporelles	AT	143 343	AU	108 006	35 336
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
TOTAL (II)			BJ	229 252	BK	124 719	104 533
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	609 830	BM		609 830
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	214 414	BU	19 271	195 143
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 887	BW		1 887
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	749 945	BY		749 945
		Autres créances (3)	BZ	94 068	CA		94 068
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	138 196	CE	45 239	92 957
		Disponibilités	CF	420 192	CG		420 192
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *		CH	49 303	CI		49 303
	TOTAL (III)		CJ	2 277 836	CK	64 510	2 213 326
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	2 507 088	1A	189 229
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A.LO.TECH		Néant ☐ *	
					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :38.112.)				DA 38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...				DB
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK	) DC
	Réserve légale (3)				DD 3 811
	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'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	DG 906 106
	Report à nouveau				DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI 400 599
	Subventions d'investissement				DJ
	Provisions réglementées *				DK
	TOTAL (I)				DL 1 348 629
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 24 734
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI	) DV 237 884
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW 77 315
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX 447 651
	Dettes fiscales et sociales				DY 180 529
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ
	Autres dettes				EA 1 117
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB
	TOTAL (IV)				EC 969 230
Écart de conversion passif *				TOTAL (V) ED	
TOTAL GENERAL (I à V)				EE 2 317 859	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital				1B
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C
		- Écart de réévaluation libre			1D
		- Réserve de réévaluation (1976)			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 947 584
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A.LO.TECH

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 2 317 832€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 400 599€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :**ACTIF****Immobilisations :**

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Frais établissement et développement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	8 237	-	50 750	-	-	58 987
Total Immobilisations Incorporelles (I)	8 237	-	50 750	-	-	58 987

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 922	-	-	-	-	26 922
Installations générales, agencements, aménagements divers	97 747	-	6 960	-	-	104 707
Matériel de transport	9 992	-	-	-	-	9 992
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 511	-	7 134	-	-	28 645
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	156 171	-	14 094	-	-	170 265

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Financières (III)	-	-	-	-	-	-
TOTAUX (I+II+III)	164 408	-	64 844	-	-	229 252

• Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	8 237	-	-	8 237
Total Amortissement. Incorporelles (Total I)	8 237	-	-	8 237
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	2 047	6 429	-	8 475
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencés, aménag. divers	72 236	6 807	-	79 043
Autres immo. corp.- Matériel de transport	9 992	-	-	9 992
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	15 124	3 848	-	18 972
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	99 398	17 084	-	116 482
TOTAUX	107 635	17 084	-	124 719

• Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Transport	Linéaire	6 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	7 à 15 ans

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les travaux en cours et stocks de produits finis sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	609 830	-	609 830
Marchandises	214 414	19 271	195 143
TOTAUX	824 244	19 271	804 973

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	10 675	19 271	10 675	19 271
Autres Actifs	46 476	95	1 332	45 239
TOTAUX	57 151	19 366	12 007	64 510

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
<i>Intérêts</i>	Associés	-
<i>Courus</i>	Valeurs Mobilières de Placement	305
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	100 053
TOTAL		100 358

État des Créances :

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

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres créances clients		749 945	749 945	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
<i>État et collectivités Publiques</i>	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	38 333	38 333	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		55 708	55 708	-
Charges constatées d'avance		49 303	49 303	-
TOTAUX		893 289	893 289	-
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-	-	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N-1
Valeur mobilière de placement (VMP)	92 957	295 879
Banques	420 192	741 174
TOTAL	513 149	1 037 052

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation
CCA	49 303€

PASSIF**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	500	76,22
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	500	76,22

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+	-	Solde clôture
Variations	Variations				
Capital Social	38 112				38 112
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Autres réserves	880 830	25 276			906 106
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	275 276	-275 276			400 599

Une distribution de dividendes a été faite pour 250 000€.

Engagement Retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	734	734	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	24 000	2 354	21 646	-
Fournisseurs et comptes rattachés	447 651	447 651	-	-
Personnel et comptes rattachés	60 373	60 373	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	22 941	22 941	-	-
Impôts sur les bénéfices	42 254	42 254	-	-
T.V.A	53 676	53 676	-	-
Autres impôts et taxes	1 285	1 285	-	-
Groupe et associés	237 884	237 884	-	-
Autres dettes	78 404	78 404	-	-
TOTAUX	969 203	947 557	21 646	-
<i>Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	<i>24 000</i>			
<i>Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				
<i>Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	16 914
	Charges sociales	7 007
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	66
	Fournisseurs	-
	Associés	14 718
	Banques	667
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	139 232
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	492
	Participations des salariés	-
	Personnel	43 459
	Organismes Sociaux	1 363
	Autres charges fiscales	429
	Divers	-
TOTAL		224 347

Autres Informations Spécifiques :**Effectif moyen :**

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Agents de maîtrise et techniciens	5
TOTAL	5

Engagements Financiers donnés et reçus :

Type Engagement	Engagement donné
Emprunt BPIFRANCE :	
- Capital	24 000€
- Intérêts	2 127€

A.LO.TECH
Société à responsabilité limitée au capital de 38 112,25 euros
Siège social : 5 rue Fulgence Bienvenue, Zone de Kerdroual
56270 PLOEMEUR
384 775 086 RCS LORIENT

La « Société »

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 MAI 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 400 599 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	400 599 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 600 euros par part	300 000 euros
Et le solde, en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 006 705 euros.	100 599 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} juin 2025.

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

Exercice	Dividende global	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2021	300 000 €	/	300 000 €
31/12/2022	200 000 €	/	200 000 €
31/12/2023	250 000 €	/	250 000 €

Il est également rappelé qu'aux termes d'une décision en date du 28 décembre 2023, l'associé unique a décidé de procéder à une distribution exceptionnelle de réserves d'un montant de 40 000 euros, prélevé sur le compte « Autres réserves », lequel s'élevait à la somme de 920 830 euros après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Certifié conforme
La Gérance

