

A2M DEPANNAGE
SAS AU CAPITAL DE 1 000,00 EUROS
Siège Social : 7 Impasse des Chataîgniers 77270 VILLEPARISIS
RCS MEAUX B 922 111 109

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 31 MARS 2025

L'An Deux Mil Vingt Cinq
le Trente et Un Mars
à 17 Heures,

Les actionnaires de la société par actions simplifiées A2M DEPANNAGE, au capital de 1000 Euros, se sont réunis au siège social de la société sur convocation du Président.

SONT PRESENTS

- Monsieur BARQUILLA Antonio, propriétaire de 50 actions,
- Monsieur MOREAU Frédéric, propriétaire de 50 actions,

représentant l'intégralité du capital social composé de 100 actions de 10 Euros chacune, et la totalité des actionnaires en nombre.

Monsieur BARQUILLA Antonio préside la séance en qualité de Président.

Le Président met à la disposition de l'assemblée le rapport de la présidence et rappelle l'ordre du jour de la présente assemblée qui est le suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice 2024,
- Quitus à la gérance,
- Affectation des résultats,
- Rémunération du président,
- Conventions visées à l'article L-223/19 du Code de commerce,
- Questions diverses.

Cette lecture terminée et après divers échanges de vues et personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

521

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du gérant sur l'activité de la société, et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 30 septembre 2024, se soldant par un bénéfice de 4468.38 euros, les approuve tels qu'ils lui sont présentés.

En conséquence, elle donne au président quitus de sa gestion pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 4468.38 euros au poste :

- Report à nouveau pour 4468.38 euros

Cette résolution, mise au voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le montant de la rémunération brute annuelle de la présidence qui s'est élevée à 0 Euros pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise au voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

La collectivité des actionnaires, en application de l'article L-223/19 du Code de commerce, prend acte qu'au cours de l'exercice écoulé aucune convention nouvelle de celles visées audit article n'a été conclue.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce qui dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les actionnaires.



A2M DEPANNAGE

7 IMPASSE DES CHATAIGNIERS

77270 VILLEPARISIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Certifié conforme



PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 9 273,67 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 4 468,38 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/04/2025 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.

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.

2.1 - 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 = 4 000,00 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 000,00		4 000,00
Immobilisations financières				
TOTAL		4 000,00		4 000,00

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 701,92 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		701,92		701,92
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		701,92		701,92

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel et outillag	800	109	691	5 ans
Materiel de transpor	3 200	593	2 607	3 ans
TOTAL	4 000	702	3 298	

3.2 - Etat des créances = 1 455,49 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 455,49	1 455,49	
TOTAL	1 455,49	1 455,49	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000,00 E

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

4.2 - Etat des dettes = 2 686,75 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 818,60	1 818,60		
Fournisseurs	80,15	80,15		
Dettes fiscales & sociales	788,00	788,00		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 686,75	2 686,75		

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 23 934,50 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	23 935	100,00 %
TOTAL	23 935	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 788,00 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	5 256,38	788,00	4 468,38
Résultat financier			
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	5 256,38	788,00	4 468,38

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2024 12 mois	30/09/2023 12 mois	30/09/2022 mois	30/09/2022 mois	30/09/2022 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 000,00	1 000,00			
b) Nombre d'actions émises	100,00	100,00			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	23 934,50	16 088,77			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	5 958,30	1 331,54			
c) Impôt sur les bénéfices	788,00	213,00			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5 170,30	1 118,54			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	4 468,38	1 118,54			
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	51,70	11,19			
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	44,68	11,19			
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

A2M DEPANNAGE

7 IMPASSE DES CHATAIGNIERS

77270 VILLEPARISIS

BILAN ET RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Certifié conforme.



- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter
- FEUILLETS 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
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet PBA SA, 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 A2M DEPANNAGE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/09/2024 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	9 273,67
Chiffre d'affaires hors taxes	23 934,50
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	4 468,38

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 PBA SA

Fait à NANTEUIL-LES-MEAUX le 03/04/2025

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services		23 934,50	100,00	16 088,77	100,00	7 846	48,77
Chiffres d'Affaires Nets		23 934,50	100,00	16 088,77	100,00	7 846	48,77
Autres produits		0,54	0,00	0,73	0,00		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		23 935,04	100,00	16 089,50	100,01	7 846	48,77
Achats de matières premières et autres approvisionnements		11 157,71	46,62	9 183,13	57,08	1 974	21,50
Autres achats et charges externes		6 613,02	27,63	5 484,83	34,09	1 129	20,59
Impôts, taxes et versements assimilés		205,76	0,86			205	N/S
Dotations aux amortissements		701,92	2,93			701	N/S
Autres charges		0,25	0,00				
Total des charges d'exploitation		18 678,66	78,04	14 667,96	91,17	4 011	27,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		5 256,38	21,96	1 421,54	8,83	3 835	269,88
Charges exceptionnelles				90,00	0,56	-90	-100,00
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		5 256,38	21,96	1 331,54	8,27	3 925	294,89
Impôts sur les bénéfices		788,00	3,29	213,00	1,32	575	269,95
Total des Produits		23 935,04	100,00	16 089,50	100,01	7 846	48,77
Total des Charges		19 466,66	81,33	14 970,96	93,05	4 496	30,03
RÉSULTAT NET		4 468,38	18,67	1 118,54	6,95	3 350	299,64
		Bénéfice		Bénéfice			

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	4 000,00	701,92	3 298,08	35,57		
215000 MATERIEL ET OUTILLAG	800,00		800,00	8,63		
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	3 200,00		3 200,00	34,51		
281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL		109,33	-109,33	-1,17		
281820 AMORT.MATERIEL DE TR		592,59	-592,59	-6,37		
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISÉ	4 000,00	701,92	3 298,08	35,57		
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances	1 455,49		1 455,49	15,69	513,47	8,62
401000 FOURNISSEURS	51,03		51,03	0,55	149,63	2,50
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	4,53		4,53	0,04	192,98	3,23
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 391,00		1 391,00	15,00	170,00	2,86
445710 TVA COLLECTEE	8,93		8,93	0,09	0,86	0,00
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	4 520,10		4 520,10	48,74	5 437,52	91,38
512000 BANQUES	4 520,10		4 520,10	48,74	5 437,52	91,38
Caisse						
Charges constatées d'avance						
ACTIF CIRCULANT	5 975,59		5 975,59	64,43	5 950,99	100,00
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	9 975,59	701,92	9 273,67	100,00	5 950,99	100,00

A2M DEPANNAGE

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00) 101300 CAPITAL APPELE VERSE	1 000,00	10,78	1 000,00	16,81
Ecart de réévaluation	1 000,00	10,78	1 000,00	16,81
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE PROP.	100,00	1,08		
Réserves réglementées	100,00	1,08		
Autres réserves				
Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU	1 018,54	10,98		
	1 018,54	10,98		
Résultat de l'exercice	4 468,38	48,18	1 118,54	18,79
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	6 586,92	71,02	2 118,54	35,60
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés 401000 FOURNISSEURS	80,15	0,86	2 400,39	40,34
	80,15	0,86	2 400,39	40,34
Autres dettes 444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	2 606,60	28,10	1 432,06	24,07
455170 ASSOCIES CPTÉ COURAN	788,00	8,50	213,00	3,58
Produits constatés d'avance	1 818,60	19,61	1 219,06	20,49
DETTES	2 686,75	28,97	3 832,45	64,40
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	9 273,67	100,00	5 950,99	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services		23 934,50	100,00	16 088,77	100,00	7 846		48,77	
704000 VENTES DE TRAVAUX		2 800,28	11,70	4 814,67	29,92	-2 014		-41,83	
704055 TRAVAUX A 5.5%		11 334,41	47,36	2 670,85	16,60	8 664		324,49	
704100 TRAVAUX A 10%		9 799,81	40,94	8 603,25	53,47	1 196		13,90	
Chiffres d'Affaires Nets		23 934,50	100,00	16 088,77	100,00	7 846		48,77	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation reçues									
Autres produits		0,54	0,00	0,73	0,00				
758000 PRODUITS DIV.GESTION		0,54	0,00	0,73	0,00				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		23 935,04	100,00	16 089,50	100,00	7 846		48,77	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements		11 157,71	46,62	9 183,13	57,08	1 974		21,50	
601000 ACHATS MATIERES PREM		11 157,71	46,62	9 183,13	57,08	1 974		21,50	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes		6 613,02	27,63	5 484,83	34,09	1 129		20,59	
606130 FOURN.NON STOCK.(GAZ		277,95	1,16			277		N/S	
606140 FOURN.NON STOCK.(CAR		925,58	3,86			925		N/S	
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT		509,09	2,13			509		N/S	
606400 FOURNIT.ADMINISTRATI		128,24	0,53	84,34	0,52	44		52,38	
611000 SOUS-TRAITANCE GENER				760,00	4,72	-760		-100,00	
613500 LOCATIONS MOBILIERES		173,48	0,72			173		N/S	
615520 ENTRETIEN MAT. TRANSP		1 327,83	5,54			1 327		N/S	
616000 PRIMES D'ASSURANCES		554,49	2,31			554		N/S	
618200 ABONNEMENTS				96,00	0,60	-96		-100,00	
622700 FRAIS ACTES & CONTEN				64,05	0,40	-64		-100,00	
623100 ANNONCES ET INSERTIO		138,00	0,58	193,00	1,20	-55		-28,49	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		1 298,83	5,42	3 943,44	24,51	-2 645		-67,07	
625700 RECEPTIONS		124,95	0,52			124		N/S	
626000 FRAIS POSTAUX & TELE		802,86	3,35	206,27	1,28	596		289,32	
627500 SERVICES BANCAIRES		351,72	1,47	137,73	0,85	214		156,20	
Impôts, taxes et versements assimilés		205,76	0,86			205		N/S	
635400 DROITS D'ENREGIST.&T		205,76	0,86			205		N/S	
Rémunérations du personnel									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements		701,92	2,93			701		N/S	
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO		701,92	2,93			701		N/S	
Dotations aux provisions									
Autres charges		0,25	0,00						
658000 CHARGES DIV.GEST.CO		0,25	0,00						
Total des charges d'exploitation		18 678,66	78,04	14 667,96	91,17	4 011		27,35	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		5 256,38	21,96	1 421,54	8,83	3 835		289,88	
Produits financiers									
Produits exceptionnels									
Charges financières									
Charges exceptionnelles				90,00	0,56	-90		-100,00	
671200 PENALITES ET AMENDES				90,00	0,56	-90		-100,00	

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS	5 256,38	21,96	1 331,54	8,27	3 925	294,89
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	788,00	3,29	213,00	1,32	575	269,95
695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	788,00	3,29	213,00	1,32	575	269,95
Total des Produits	23 935,04	100,00	16 089,50	100,01	7 846	48,77
Total des Charges	19 466,66	81,33	14 970,96	93,05	4 496	30,03
RÉSULTAT NET	4 468,38	18,67	1 118,54	6,95	3 350	299,64
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						