

A+2I

4 RUE DES FRONTAILLES
77600 CHANTELOUP-EN-BRIE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2024 au 31/03/2025

Copie Certifiée Conforme
Christophe Grillo



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 309	1 357	3 952		3 952
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	33 987	11 406	22 582	13 357	9 225
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 786		2 786	2 286	500
TOTAL (I)	42 082	12 762	29 320	15 643	13 677
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	75 778		75 778	16 508	59 270
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	138 971		138 971	51 225	87 746
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4 000		4 000		4 000
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 370		11 370	25 135	- 13 765
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	393 244		393 244	268 554	124 690
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	623 364		623 364	361 422	261 942
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	665 446	12 762	652 683	377 065	275 618

CG

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	5 000	5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	75 000	15 000	60 000
Report à nouveau	208	512	- 304
Résultat de l'exercice	281 987	119 696	162 291
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	412 195	190 208	221 987
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	64	17	47
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	62 473		62 473
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 369	145 510	- 69 141
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 000		5 000
. Organismes sociaux	6 031		6 031
. Etat, impôts sur les bénéfices	54 403	30 642	23 761
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 101	10 621	25 480
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	49	67	- 18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	240 489	186 857	53 632
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	652 683	377 065	275 618

CG

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 652 683,40 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 281 987,05 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

CG

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

CG

Règles et méthodes comptables

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.

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			5 309
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	12 500		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 206		19 281
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	14 706		19 281
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 286		500
TOTAL	2 286		500
TOTAL GENERAL	16 992		25 090

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 309	5 309
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			12 500	12 500
Matériel de bureau, informatique, mobilier			21 487	21 487
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			33 987	33 987
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 786	2 786
TOTAL			2 786	2 786
TOTAL GENERAL			42 082	42 082

CG

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		1 357		1 357
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	1 065	4 167		5 231
Matériel de bureau, informatique, mobilier	284	5 891		6 174
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 349	10 057		11 406
TOTAL GENERAL	1 349	11 414		12 762

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 357				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	4 167				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 891				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 057				
TOTAL GENERAL	11 414				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

CG

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 786		2 786
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	138 971	138 971	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	11 370	11 370	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 000	4 000	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	157 128	154 342	2 786
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	64	64		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 369	76 369		
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 031	6 031		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	54 403	54 403		
- T.V.A	36 101	36 101		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	49	49		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 236	31 236		
Autres dettes	31 236	31 236		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	240 489	240 489		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

CG

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	 64 4 346 7 322
TOTAL	11 732

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

CG

A+2I
S.A.S. au capital de 50 000,00 euros
Siège social : 4 rue des Frontailles
77600 Chanteloup-en-Brie
919 636 449 R.C.S MEAUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/03/2025

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/03/2025** faisant ressortir **un bénéfice de 281 987,05 Euros**.

L'Assemblée Générale décide d'affecter **ce bénéfice de 281 987,05 Euros** de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	281 987,05 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	208,00 euros
-------------------------------	--------------

Pour former un bénéfice distribuable de	282 195,05 euros
---	------------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 357 195,05 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 412 195,00 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des deux premier et précédents exercices, à savoir :

- Exercice clos le 31.03.23 (1^{er} exercice) :
Néant

- Exercice clos le 31.03.24 :
Dividendes de 60 000,00 euros

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

Pour copie certifiée conforme.

Le Président

La société AMG-CORP
Représentée par Christian GRILLO

