Bordereau attestant l'exactitude des informations - ORLEANS - 4502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 21/11/2025 - 12903 - 2008 B 00122 - 502 203 458 - A'TIPIC

A'TIPIC S.A.R.L.
Société à responsabilité limitée au capital de 45 000 euros
Siège social : 1, Cloître Saint Pierre le Puellier - 45000 Orléans
RCS ORLEANS 502 203 458

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 20 MAI 2025

Extrait des délibérations de l'associée unique statuant sur l'exercice clos le 31 décembre 2024

=-=-=-=-=

DECISION N°2 - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice, augmenté ou diminué des reports à nouveau, de l'exercice s'élevant à 185 515,30 euros de la manière suivante :

Origine	Résultat bénéficiaire de l'exercice :	185 515,30 euros
	Total de l'origine :	185 515,30 euros
Affectation	Dotation aux autres réserves :	42 660,23 euros
	A titre de distribution de dividendes :	142 500,00 euros
	Report à nouveau créditeur :	355,07 euros
	Total de l'affectation :	185 515,30 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 349 855,07 euros.

Il est précisé que la somme mise en distribution, soit 142 500 euros, n'est pas éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Ce prélèvement sera mis au paiement au plus tard le 31 mai 2025.

Il est rappelé en outre, qu'au titre des exercices précédents, les dividendes distribués à chaque part se sont élevés à :

Exercice	Dividendes distribués
- 2021	306,67 €
- 2022	400,00 €
- 2023	400,00 €

La gérante

Céline Jolly

AUCÉA
CONSEIL - EXPERTISE COMPTABLE

S.A.R.L. A'tipic

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2024

Ce document contient 16 pages

Sommaire

ATTESTATION 1
COMPTES ANNUELS 2
Bilan 3
Compte de résultat 5
Faits caractéristiques de l'exercice 7
Principes, règles et méthodes comptables 7
Notes sur le bilan actif 8
Notes sur le bilan passif 10
Notes sur le compte de résultat 12
Autres informations 13
Engagements financiers 14

AUCÉA
CONSEIL - EXPERTISE COMPTABLE

S.A.R.L. A'tipic
1, Cloître Saint Pierre Le Puellier

45000 Orléans

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la S.A.R.L. A'tipic relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 438 215,56 euros
- Chiffre d'affaires : 3 894 356,93 euros
- Résultat net comptable : 185 515,30 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Olivet, le 7 avril 2025

Aucéa
Conseil, Expertise Comptable

Christelle Antoine
Expert-comptable associée

COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial	199 900		199 900	
Autres immobilisations incorporelles	30 000	30 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	29 030	22 099	6 931	8 205
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	10 000	10 000		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**268 930**	**62 099**	**206 831**	**8 205**
Actif circulant				
Stocks et encours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	481 833		481 833	144 254
Créances				
Clients et comptes rattachés	928 476		928 476	191 660
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	4 000		4 000	
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				126 334
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	138 312		138 312	34 051
. Autres	50 532		50 532	55 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 543 501		1 543 501	1 265 157
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	84 731		84 731	67 681
TOTAL (II)	**3 231 385**		**3 231 385**	**1 884 508**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	**3 500 315**	**62 099**	**3 438 216**	**1 892 713**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 45 000)	45 000	45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 500	4 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	257 340	58 405
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**185 515**	**498 935**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**492 355**	**606 840**
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	239 329	369 937
. Découverts, concours bancaires	522	629
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	567	773
. Associés	1 811	2 030
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 408	34 620
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900 937	257 082
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	75 329	49 737
. Organismes sociaux	56 729	63 056
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 004	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 087	60 519
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 462	1 539
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	170 000	
Autres dettes	32 980	22 578
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 261 696	423 373
TOTAL (IV)	**2 945 860**	**1 285 873**
Ecart de conversion passif TOTAL (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 438 216**	**1 892 713**

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait marquant n'est intervenu sur l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables

Les règles comptables applicables aux comptes annuels sont issues du Code de Commerce (art L 123-12 à L 123-28 et art R 123-195 à R 123-199-1). Elles suivent notamment les dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la refonte du Plan Comptable Général, modifié par les différents règlements publiés ultérieurement.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Aucun changement de méthode n'a eu lieu sur l'exercice.

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

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

Immobilisations brutes :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 000	199 900		229 900
Immobilisations corporelles	26 685	2 345		29 030
Immobilisations financières	10 000			10 000
TOTAL	**66 685**	**202 245**		**268 930**

Amortissements et dépréciations d'actif :

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Immobilisations corporelles	18 480	3 619		22 099
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	10 000			10 000
TOTAL	**58 480**	**3 619**		**62 099**

Détail des immobilisations incorporelles et corporelles et des amortissements en fin de période :

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds de commerce	199 900	0	199 900	10 ans
Autres immobilisations incorporelles	30 000	0	30 000	Non amortiss.
Matériel de bureau & informatique	27 281	21 668	5 613	3 ans
Mobilier	1 749	431	1 318	5 ans
TOTAL	**258 930**	**22 099**	**236 831**	

Etat des créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est éventuellement constatée afin de tenir compte des risques d'irrécouvrabilité des créances existantes à la date de clôture des comptes.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 687 884	1 687 884	
TOTAL	**1 687 884**	**1 687 884**	

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	436 517
Autres créances	
Disponibilités	15 472
TOTAL	**451 989**

Les produits à recevoir relatifs aux créances clients concernent les factures à établir au titre d'évènements réalisés sur l'exercice et dont le solde n'avait pas été facturé à la date d'arrêté des comptes annuels.

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Exploitation	84 731
Financier	
Exceptionnel	
TOTAL	**84 731**

Les charges constatées d'avance concernent des factures reçues à la clôture de l'exercice, mais relatives à l'exercice suivant. Il s'agit notamment des frais engagés dans le cadre d'évènements réalisés sur la période suivante.

Notes sur le bilan passif

Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	60,00	45 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**750**	**60,00**	**45 000**

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent

Poste	Montant
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice précédent	498 935
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**498 935**
Affectation en réserves	198 935
Report à nouveau	
Dividendes	300 000
Total des affectations	**498 935**

Tableau de variation des capitaux propres

Poste	Début d'exercice	Affectation du résultat N-1	Autres variations	Fin d'exercice
Capital social	45 000			45 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	4 500			4 500
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	58 405	198 935		257 340
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**498 935**	**-498 935**	**185 515**	**185 515**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Capitaux propres	**606 840**	**-300 000**	**185 515**	**492 355**

Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	239 851	117 918	121 933	
Dettes financières diverses	2 378	2 378		
Fournisseurs	900 937	900 937		
Dettes fiscales & sociales	320 611	320 611		
Dettes sur immobilisations	170 000	170 000		
Autres dettes	50 388	50 388		
Produits constatés d'avance	1 261 696	1 261 696		
TOTAL	**2 945 861**	**2 823 928**	**121 933**	

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 089
Emp.& dettes financières div.	1 811
Fournisseurs	395 468
Dettes fiscales & sociales	93 922
Autres dettes	
TOTAL	**492 290**

Les charges à payer relatives aux fournisseurs comprennent notamment les factures non parvenues au titre des évènements terminés sur l'exercice et reçues sur la période subséquente.

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Exploitation	1 261 696
Financier	
Exceptionnel	
TOTAL	**1 261 696**

Les produits constatés d'avance concernent les factures émises au titre des évènements non réalisés à la date d'arrêté des comptes annuels.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	3 890 402	99,90 %
Produits des activités annexes	3 955	0,10 %
TOTAL	**3 894 357**	**100,00 %**

Ventilation du chiffre d'affaires par zone géographique

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
France	3 894 357	100,00%
Europe		
Amérique du Nord		
Amérique du Sud		
Afrique		
Asie et Moyen Orient		
Océanie		
TOTAL	**3 894 357**	**100,00 %**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	202 243	45 995	156 248
Résultat financier	39 199	9 149	30 050
Résultat exceptionnel	-783		-783
Participation des salariés			
TOTAL	**240 659**	**55 144**	**185 515**

La ventilation de l'impôt sur les bénéfices est réalisée en tenant compte des décalages d'imposition temporaires et permanents pour chaque agrégat du compte de résultat. Il en est de même pour les crédits d'impôts et l'impôt sur les bénéfices au taux réduit.

Autres informations

Rémunération des dirigeants

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	5
Agents de maîtrise & techniciens	3
Employés	
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	2
TOTAL	**10**

Engagements financiers

Catégories d'engagements	Tiers concernés	Montant
Engagements donnés		
Nantissement au premier rang et sans concurrence de façon inconditionnelle et irrévocable en faveur de l'Etablissement	Caisse d'Epargne	6 844
TOTAL		**6 844**

Engagements reçus		
Caution au titre des prêts garantis par l'Etat	République Française	209 237
Garantie à première demande de la banque Caisse d'Epargne en vertu d'une garantie financière pour une durée illimitée	Association Professionnelle du Tourisme	300 000
Emprunt souscrit sur 2024 mais versement sur 2025	Caisse d'Epargne	200 000
TOTAL		**709 237**