

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00131 Numéro SIREN : 892 580 085 Nom ou dénomination : A2MH
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2023 sous le numéro de dépôt 21551



Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012022 et clos le 31122022 Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service
où doit être
déposée cette
déclaration

Adresse du déclarant (quand celle-ci est
différente de l'adresse du destinataire) et/ou
adresse du siège social de l'entreprise ou du
principal établissement

A IDENTIFICATION

SAS A2MH
36 RUE GEORGES PO LITZER

Identification du
destinataire

93200 SAINT DENIS

Insp. IFU

N° dossier

89258008500017

N° Siret

DE B

ACTIVITÉ

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Bénéfice imposable au taux de 15 %	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
	0		4 936

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	Autres plus-values imposables au taux de 19%	Plus-values à long terme imposables au taux de 0%	Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐	Jeunes entreprises innovantes ☐	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art.44 septies ☐	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐	Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) ☐	Plus-values exonérées relevant du taux à 15% ☐	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐			

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement	
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- 1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐
- 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

- 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?

Si oui, indication du logiciel utilisé

ECF ☐ Désignation du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : AGORA SEA

26 BD JULES GUESDE
93200 SAINT-DENIS

0148418623

- Conseil :

- CGA/OMGA ou viseur conventionné :

N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant

A le

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise SAS A2MH			36 RUE GEORGES POLITZER			Néant ☐			
Adresse de l'entreprise			93200 SAINT DENIS						
SIRET			8 9 2 5 8 0 0 8 5 0 0 0 1 7						
Durée de l'exercice en nombre de mois *			12		Durée de l'exercice précédent *			13	

			Exercice N clos le 31122022		Exercice N-1 clos le 31122021		
ACTIF			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles {	Fonds commercial*	010	012			
		Autres*	014	016	1 643	3 979	5 089
	Immobilitisations corporelles*		028	030			
	Immobilitisations financières* (1)		040	042			
	Total I (5)		044	048	1 643	3 979	5 089
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052			
		Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066			
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068	070	781	1 449	
		Autres * (3)	072	074	1	302	
	Valeurs mobilières de placement		080	082			
	Disponibilités		084	086	3 489	1 148	
	Charges constatées d'avance *		092	094			
	Total II		096	098	4 270	2 899	
	Total général (I + II)		110	112	9 892	1 643	8 249

PASSIF			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	10 000
	Ecarts de réévaluation		124	
	Réserve légale		126	
	Réserves réglementées*		130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132	
	Report à nouveau		134	(2 843)
	Résultat de l'exercice		136	(4 936)
	Subventions d'investissement		137	
	Provisions réglementées		140	
	Total I		142	2 221
Provisions pour risques et charges Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	326
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)		172	5 702
	Produits constatés d'avance		174	
Total III		176	6 028	
Total général (I + II + III)		180	8 249	7 988

RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS A2MH		Néant ☐			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122022	Exercice N-1 clos le 31122021		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	35 082	1 208	
	Production vendue { biens } dont export et livraisons { 215 } services * intracommunautaires { 217 }			214			
				218			
				222			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224			
	Production immobilisée *			226			
	Subventions d'exploitation reçues			230			
	Autres produits			232	35 082	1 208	
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			234		260	
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			236			
	Variation de stock (marchandises) *			238			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			240			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			242	38 908	3 011	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			244		56	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)			250			
	Rémunérations du personnel *			252			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			254	1 110	533	
	Dotations aux amortissements *			256			
	Dotations aux provisions			262		190	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			264	40 018	4 051	
Total des charges d'exploitation (II)			270	(4 936)	(2 843)		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS	Produits financiers (III)			280			
	Produits exceptionnels (IV)			290			
	Charges financières (V)			294			
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	(4 936)	(2 843)	
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314 4 936		
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cds d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)			251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies) 138
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdécies) 992	
ZFA NG (44. quaterdecies)		345		Investissements outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies) 993	
Zone franche urbaine (44. octies A)		987		Zones restructuration de la défense (44. terdecies)	127		
dont divers*		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 décies) 655		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641
		Déduction exceptionnelle (art 39 décies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 décies B)	645	Déduction exceptionnelle (art 39 décies C) 647
		Déduction exceptionnelle (art 39 décies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 décies G)	649	Déductions exceptionnelles (art 39 décies F) 990
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			Bénéfice col. 1 352		354 4 936		
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 2.843.....dont imputés sur le résultat :					360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			Bénéfice col. 1 370		372 4 936		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2023

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SAS A2MH										Néant ☐	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *											
ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice											
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410	5 622	412		414		416	5 622												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446													
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456													
	Matériel de transport	460		462		464		466													
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476													
Immobilisations financières		480		482		484		486													
TOTAL		490	5 622	492		494		496	5 622												
II AMORTISSEMENTS				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																					
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500	533	502	1 110	504		506	1 643												
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536													
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546													
	Matériel de transport	550		552		554		556													
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566													
TOTAL		570	533	572	1 110	574		576	1 643												
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																					
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5															
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
					Court terme *	Long terme															
						19 %	15 % ou 12,80 %	0 %													
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595												
TOTAL					596	585	597	599													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS A2MH

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
	Dotations		Reprises		
Fonds commercial	681		683		
Autres Immob. incorp.	700		705		1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710		715		2
Constructions	720		725		3
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5
Matériel de transport	750		755		6
Autres immobilisations corporelles	760		765		7
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B 780

II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982 2 843
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983
Déficits reportables			984 2 843
Déficits de l'exercice			860 4 936
Total des déficits restant à reporter			870 7 779

IV DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 5 965
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 2 975
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS A2MH			Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022		Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel *	376			
dont apprentis	657			
dont handicapés	651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	35 082		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119			
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105			
TOTAL 1	106	35 082		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143			
Subventions d'exploitation reçues	113			
Variation positive des stocks	111			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153			
TOTAL 2	144			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Achats	121	28 668		
Variation négative des stocks	145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	10 240		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150			
TOTAL 3	152	38 908		
IV - Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée		TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137
				(3 826)
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.				
Mono établissement au sens de la CVAE	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022			
Effectifs au sens de la CVAE	023			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026			
Période de référence	024	160		
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186			

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Saisie des éléments extra-comptables du dossier de Gestion

Dans le dossier de gestion, comme dans d'autres états (Cerfas, Graphiques, ...), le système a besoin d'informations extra-comptables.

Certaines de ces informations apparaissent sur plusieurs états, mais ne sont saisies qu'une seule fois. En effet, le système se charge de les "dupliquer" dans les états concernés.

Nous vous conseillons de remplir cet état, en respectant bien le régime du dossier (RS ou RN) puis de le valider en quittant, et de ne générer les autres états du dossier de gestion qu'après coup.

	31/12/2022	31/12/2021	
R.N. - Réel Normal			
Effectif moyen du personnel	0,00	0,00	0,00
T.V.A. Collectée	0,00	0,00	0,00
T.V.A. Déductible sur Biens et Services	0,00	0,00	0,00

	31/12/2022	31/12/2021	
R.S. - Réel Simplifié			
Effectif moyen du personnel	0,00	0,00	0,00
T.V.A. Collectée	5 965,00	242,00	0,00
T.V.A. Déductible sur Biens et Services	2 975,00	460,00	0,00

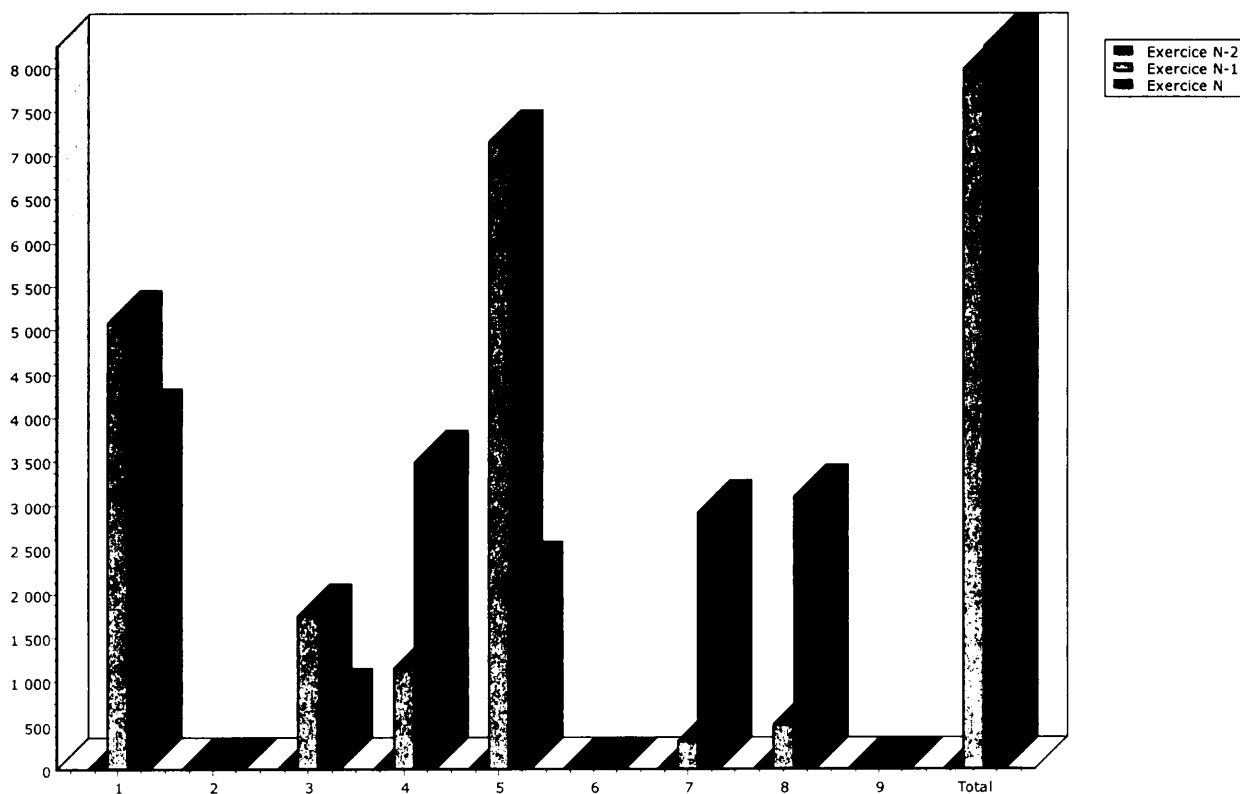
AGORA SEA

SAS A2MH

Page : 10

Bilans Comparatifs

		31/12/2021	31/12/2022
1 - Immobilisations nettes		5 089 63,70	3 979 48,23
2 - Valeurs d'exploitation			
3 - Réalisable		1 751 21,92	782 9,48
4 - Disponible		1 148 14,37	3 489 42,29
TOTAL ACTIF		7 988 100,00	8 249 100,00
5 - Capitaux propres		7 157 89,60	2 221 26,92
6 - Provisions pour risques et charges			
7 - Emprunts à long et moyen terme		327 4,09	2 927 35,48
8 - Exigible à court terme		504 6,31	3 101 37,60
9 - Concours bancaires courants			
TOTAL PASSIF		7 988 100,00	8 249 100,00



AGORA SEA

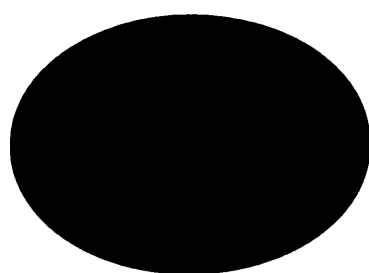
SAS A2MH

Page :

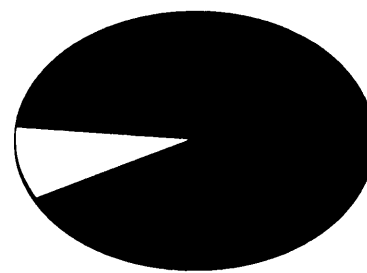
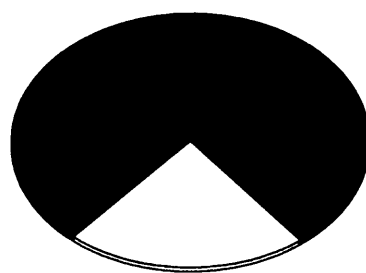
11

Bilans Comparatifs

		31/12/2021	31/12/2022
■ 1 - Immobilisations nettes		5 089 63,70	3 979 48,23
■ 2 - Valeurs d'exploitation			
□ 3 - Réalisable		1 751 21,92	782 9,48
■ 4 - Disponible		1 148 14,37	3 489 42,29
TOTAL ACTIF		7 988 100,00	8 249 100,00

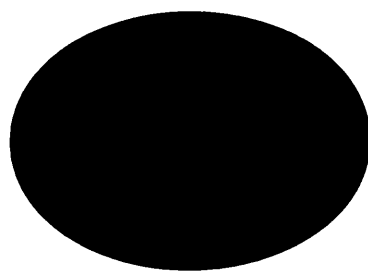


31/12/2021

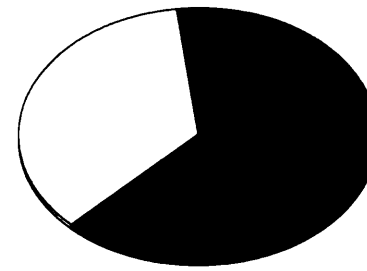
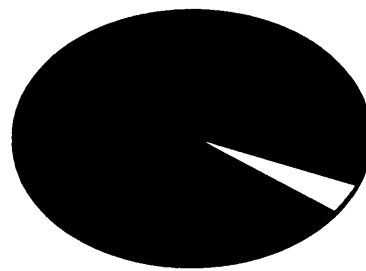


31/12/2022

		31/12/2021	31/12/2022
■ 5 - Capitaux propres		7 157 89,60	2 221 26,92
■ 6 - Provisions pour risques et charges			
□ 7 - Emprunts à long et moyen terme		327 4,09	2 927 35,48
■ 8 - Exigible à court terme		504 6,31	3 101 37,60
□ 9 - Concours bancaires courants			
TOTAL PASSIF		7 988 100,00	8 249 100,00



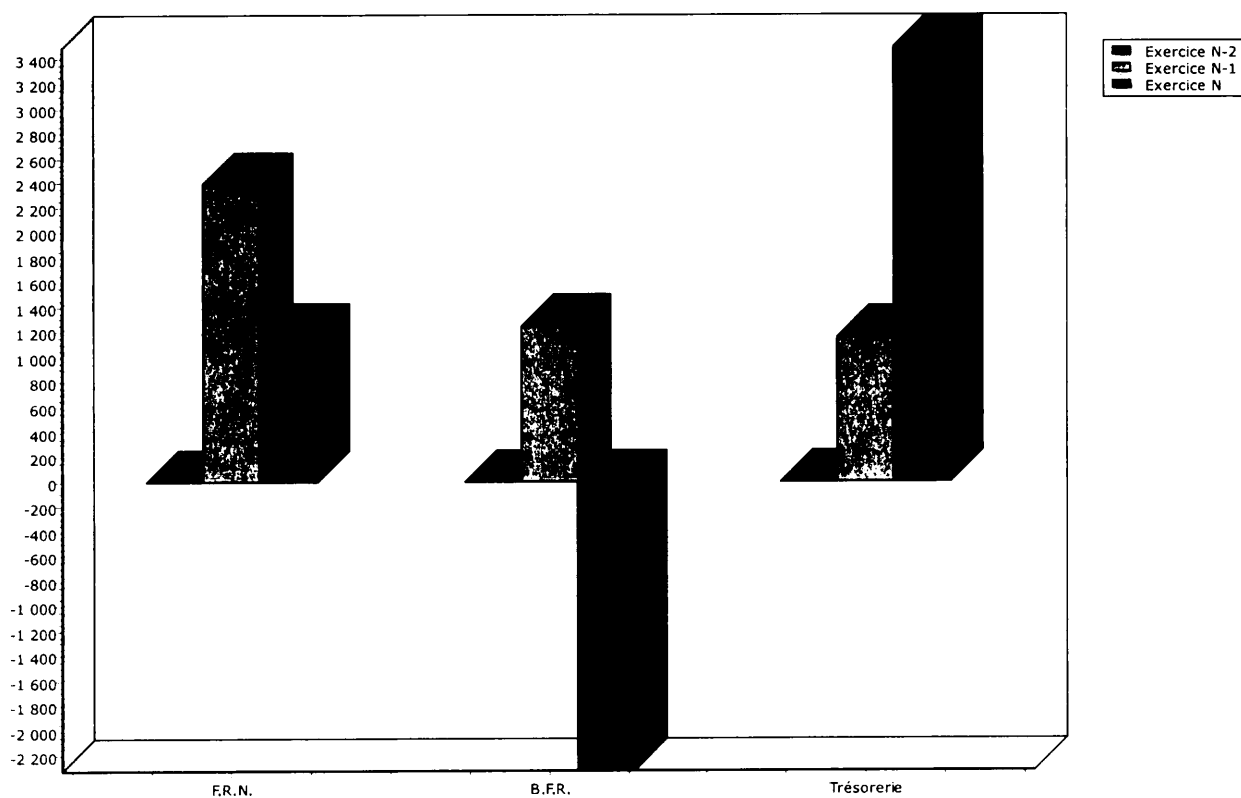
31/12/2021



31/12/2022

Explication de la Trésorerie

		31/12/2021	31/12/2022
Fonds de roulement net		2 395	1 169
Besoin en fonds de roulement		1 247	(2 320)
TRESORERIE NETTE		1 148	3 489



AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

13

Bilans Comparatifs

	31/12/2022	31/12/2021	
Immobilisations nettes	3 979 48,23	5 089 63,70	
Valeurs d'exploitation			
Réalisable	782 9,48	1 751 21,92	
Disponible	3 489 42,29	1 148 14,37	
TOTAL ACTIF	8 249 100,00	7 988 100,00	

Capitaux propres	2 221 26,92	7 157 89,60	
Provisions pour risques et charges			
Emprunts à long et moyen terme	2 927 35,48	327 4,09	
Exigible à court terme	3 101 37,60	504 6,31	
Concours bancaires courants			
TOTAL PASSIF	8 249 100,00	7 988 100,00	

	31/12/2022	31/12/2021	
Fonds de roulement net	1 169	2 395	
Besoin en fonds de roulement	(2 320)	1 247	
TRESORERIE NETTE	3 489	1 148	

Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2022	31/12/2021	
Nombre de mois de la période	12	13	
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(3 826)	(2 119)	
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)			
- Autres charges (d'exploitation)		190	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(3 826)	(2 310)	

Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2022	31/12/2021	
Nombre de mois de la période	12	13	
Résultat net	(4 936)	(2 843)	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 110	533	
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+/- Plus ou moins values de cessions			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(3 826)	(2 310)	

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

16

Valeur ajoutée et autres revenus répartis

	31/12/2022	31/12/2021	
Valeur ajoutée produite	(3 826)	(2 064)	
Subventions d'exploitation			
Produits-charges de gestion courante		(190)	
Produits financiers (sauf reprises)			
REVENUS REPARTIS	(3 826)	(2 254)	

Répartition des revenus répartis	31/12/2022		31/12/2021			
Personnel (1)						
Etat (2)			56	-2,47		
Prêteurs (3)						
Apporteurs de capitaux propres (4) (distribution courante)						
Entreprise (5)	(3 826)	100,00	(2 310)	102,47		
Autres						
REVENUS REPARTIS	(3 826)	100,00	(2 254)	100,00		

(1) La rémunération du personnel se répartit comme suit :

	31/12/2022		31/12/2021			
Personnel						
Organismes sociaux						

(2) Impôts, taxes et versements assimilés, impôts sur les bénéfices.

(3) Intérêts et charges assimilées, part financière des annuités de crédit-bail.

(4) Part du résultat mis en paiement au cours de l'exercice .

(5) Capacité d'autofinancement-Part de résultat mis en distribution au cours de l'exercice.

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

17

Ratios comparatifs

	31/12/2022 12	31/12/2021 13	0
$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$		260	
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	4 936	2 843	
ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de matières premières et autres approvisionnements}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$			
ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)			

$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	326 38 908	504 3 731	
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	3,02	52,68	

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$	781 35 082	1 449 1 450	
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)	8,01	389,87	

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

	31/12/2022	12	31/12/2021	13		0
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	2 221		7 157			
	8 249		7 988			
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	26,92		89,60			

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	(2 320)		1 247			
	35 082		1 208			
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	-23,80		402,76			

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise.

Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	(4 936)		(2 843)			
	2 221		7 157			
RENTABILITE FINANCIERE (%)	-222,28		-39,73			

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

19

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.

	31/12/2022 12	31/12/2021 13	0
<u>Chiffre d'affaires</u> <u>Effectif moyen</u> C.A. / EFFECTIF	35 082	1 208	
<u>Valeur ajoutée</u> <u>Effectif moyen</u> V.A. / EFFECTIF	(3 826)	(2 064)	
<u>Excédent brut d'exploitation</u> <u>Effectif moyen</u> E.B.E. / EFFECTIF	(3 826)	(2 119)	

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> <u>Achats de marchandises</u> ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)		260	
--	--	-----	--

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> <u>Product vendue - Résultat d'exploitation</u> ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours)	4 936	2 843	
--	-------	-------	--

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

<u>Dettes fournisseurs</u> <u>Achats + charges externes TTC</u> DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	326 38 908 3,02	504 3 731 52,68	
---	------------------------------	------------------------------	--

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

<u>Créances clients brutes + effets escomptés</u> <u>Chiffre d'affaires TTC</u> DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)	781 35 082 8,01	1 449 1 450 389,87	
--	------------------------------	---------------------------------	--

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

	31/12/2022	12	31/12/2021	13	0
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	2 221		7 157		
	8 249		7 988		
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	26,92		89,60		

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$	2 927		327		
	2 221		7 157		
CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)	131,80		4,57		

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

$\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$	1 643		533		
	5 622		5 622		
DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)	29,23		9,49		

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immo Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	(2 320)		1 247		
	35 082		1 208		
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	-23,80		402,76		

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

$\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$	4 270		2 899		
	6 028		831		
LIQUIDITE TOTALE (%)	70,84		348,85		

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'autofinancement}}$	2 927		327		
	(3 826)		(2 310)		
CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)	-0,76		-0,14		

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	(4 936)		(2 843)		
	2 221		7 157		
RENTABILITE FINANCIERE (%)	-222,28		-39,73		

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

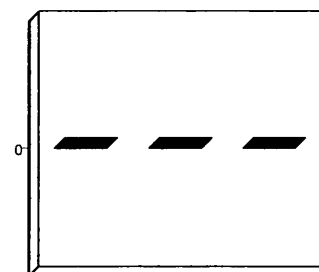
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Ratios comparatifs

C.A. / EFFECTIF

31/12/2021

31/12/2022

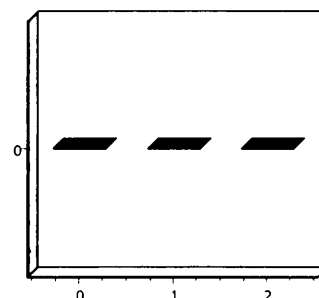


31/12/2021 31/12/2022

V.A. / EFFECTIF

31/12/2021

31/12/2022

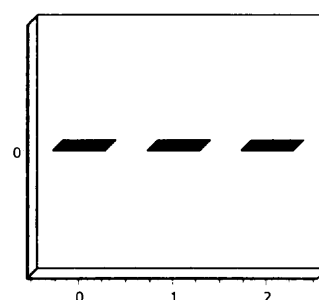


31/12/2021 31/12/2022

E.B.E. / EFFECTIF

31/12/2021

31/12/2022



31/12/2021 31/12/2022

CREDIT FOURNISSEURS (Jours)

31/12/2021

31/12/2022

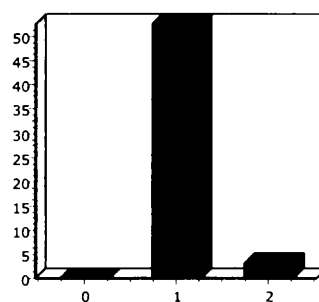
0

13

52,68

12

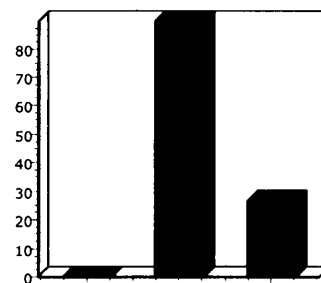
3,02



31/12/2021 31/12/2022

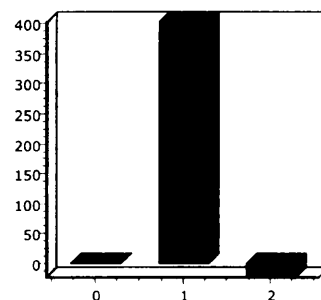
Ratios comparatifs

AUTONOMIE FINANCIERE (%)	31/12/2021	89,60
	31/12/2022	26,92



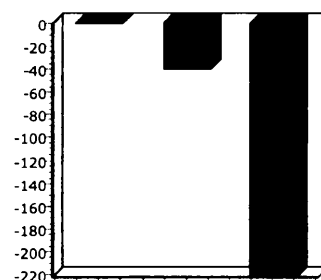
31/12/2021 31/12/2022

EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	0	
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12
		402,76
		-23,80



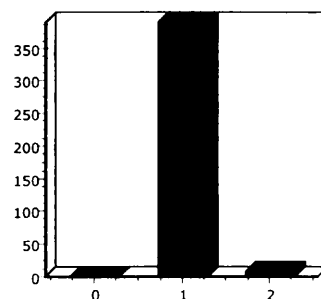
31/12/2021 31/12/2022

RENTABILITE FINANCIERE (%)	31/12/2021	-39,73
	31/12/2022	-222,28



31/12/2021 31/12/2022

CREDIT CLIENTS (Jours)	0	
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12
		389,87
		8,01



31/12/2021 31/12/2022

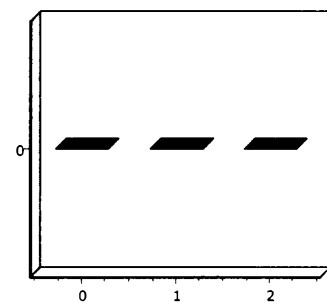
AGORA SEA

SAS A2MH

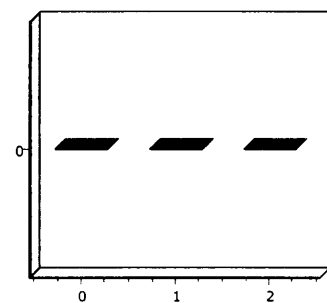
Page :

23

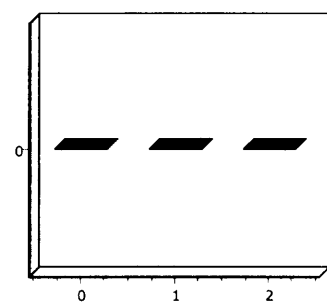
		0
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12



		0
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12



		0
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12



		0
	31/12/2021	13
	31/12/2022	12

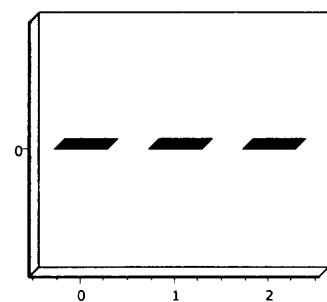
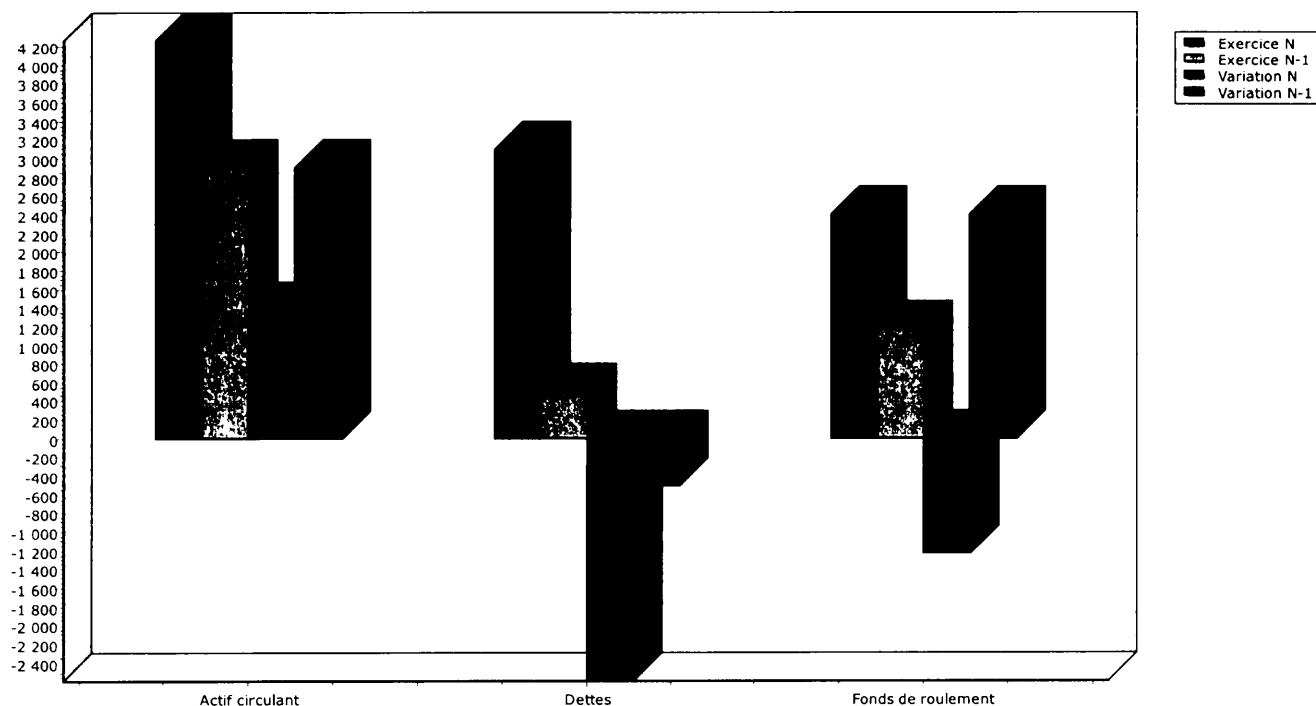


Tableau de Fonds de Roulement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Variation	Variation
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	1 449	781	(668)	1 449
	Autres créances	302	1	(301)	302
	Disponibilités	1 148	3 489	2 341	1 148
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 899	4 270	1 371	2 899
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	504	326	178	(504)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		2 775	(2 775)	
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
	TOTAL DETTES	504	3 101	(2 597)	(504)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		2 395	1 169	(1 226)	2 395



AGORA SEA

SAS A2MH

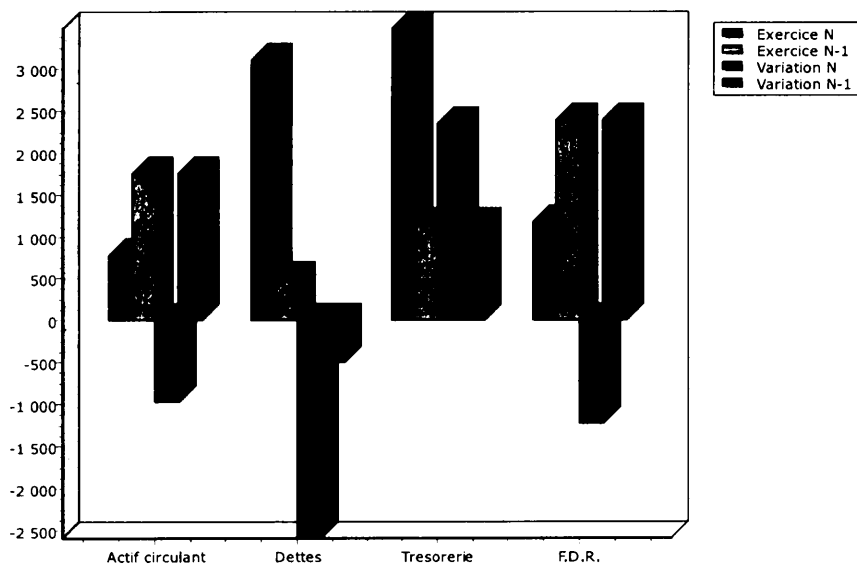
Page :

25

Tableau de Financement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	1 449	781	(668)	1 449
	Autres créances	302	1	(301)	302
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 751	782	(969)	1 751
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	504	326	178	(504)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		2 775	(2 775)	
	TOTAL DETTES A COURT TERME	504	3 101	(2 597)	(504)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		1 247	(2 320)	(3 567)	1 247
TRESORERIE	Disponible	1 148	3 489	2 341	1 148
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 148	3 489	2 341	1 148
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		2 395	1 169	(1 226)	2 395

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



AGORA SEA

SAS A2MH

Page : 26

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	3 979	5 089	(1 110)	-21,81
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	3 979	5 089	(1 110)	-21,81
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	7 157	10 000	(2 843)	-28,43
Résultat	(4 936)	(2 843)	(2 093)	73,61
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	2 927	327	2 600	794,84
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	5 148	7 484	(2 336)	-31,22
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 169	2 395	(1 226)	-51,20
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	781	1 449	(668)	-46,10
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	1	302	(301)	-99,78
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	782	1 751	(969)	-55,36
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	326	504	(178)	-35,23
Dettes fiscales et sociales	2 775		2 775	
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	3 101	504	2 597	515,36
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(2 320)	1 247	(3 567)	-286,00
Disponibilités	3 489	1 148	2 341	203,86
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	3 489	1 148	2 341	203,86
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	3 489	1 148	2 341	203,86
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 169	2 395	(1 226)	-51,20

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

27

Du résultat à la trésorerie

		31/12/2022	
		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de			4 936
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		1 110	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation			3 826
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants		2 600	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes		2 600	
Mais votre entreprise a des :			
Éléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		1 148	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à			78
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			
Acomptes versés			
Variation des créances clients		668	
Variation des autres créances		301	
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs			178
Variation des autres dettes		2 775	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		3 567	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		3 489	

AGORA SEA

SAS A2MH

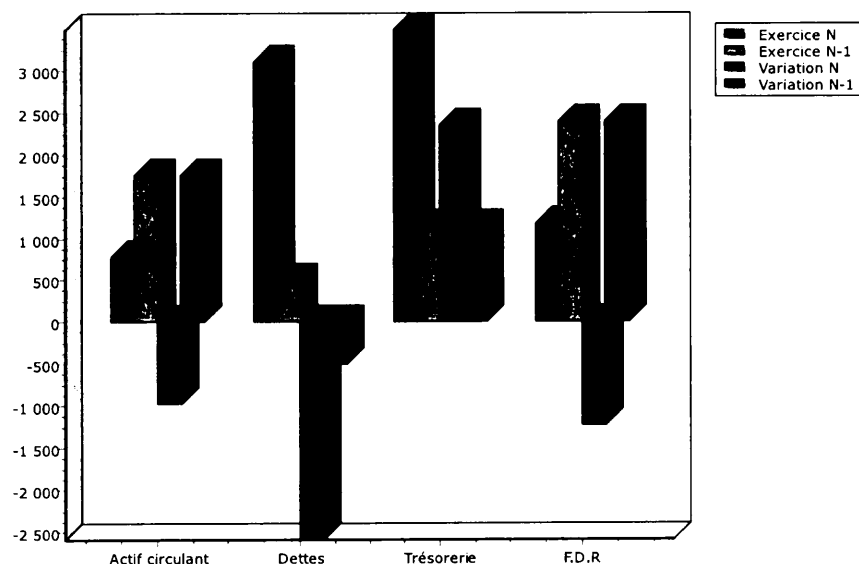
Page :

28

Tableau de Financement

		31/12/2022			31/12/2021
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	1 449	781	(668)	1 449
	Autres créances	302	1	(301)	302
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 751	782	(969)	1 751
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	504	326	178	(504)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		2 775	(2 775)	
	TOTAL DETTES A COURT TERME	504	3 101	(2 597)	(504)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		1 247	(2 320)	(3 567)	1 247
TRESORERIE	Disponible	1 148	3 489	2 341	1 148
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	1 148	3 489	2 341	1 148
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		2 395	1 169	(1 226)	2 395

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	5 622	5 622		
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	5 622	5 622		
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	7 157	10 000	(2 843)	-28,43
Rétention de résultat	1 643	533	1 110	208,11
Résultat	(4 936)	(2 843)	(2 093)	73,61
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	2 927	327	2 600	794,84
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	6 791	8 017	(1 226)	-15,30
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 169	2 395	(1 226)	-51,20
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	781	1 449	(668)	-46,10
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	1	302	(301)	-99,78
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	782	1 751	(969)	-55,36
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	326	504	(178)	-35,23
Dettes fiscales et sociales	2 775		2 775	
Autres dettes				
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	3 101	504	2 597	515,36
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(2 320)	1 247	(3 567)	-286,00
Disponibilités	3 489	1 148	2 341	203,86
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	3 489	1 148	2 341	203,86
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	3 489	1 148	2 341	203,86
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 169	2 395	(1 226)	-51,20

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

30

Du résultat à la trésorerie

		31/12/2022	
		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de			4 936
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		1 110	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation			3 826
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants		2 600	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes		2 600	
Mais votre entreprise a des :			
Eléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		1 148	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à			78
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			
Acomptes versés			
Variation des créances clients		668	
Variation des autres créances		301	
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs			
Variation des autres dettes		2 775	178
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		3 567	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		3 489	

AGORA SEA

SAS A2MH

Page : 31

Cotation Bale II

(Scoring élémentaire n'ayant qu'une valeur indicative)

Cotations

31/12/2022

RATIOS D'INDEPENDANCE FINANCIERE

RATIO 1

Résultat	< 20 %	> = 20 % à < 30 %	> = 30 % à < 40 %	> = 40 %	62,40 %
NOTE	- 1	1	2	3	3

Fonds propres dont comptes courants d'associés majoritaires ou famille / Total bilan

RATIOS DE RENTABILITE

RATIO 2

Résultat	< = 8 %	> 8 % à < = 15 %	> 15 % à < = 20 %	> 20 %	-14,07 %
NOTE	- 1	1	2	3	-1

Excédent brut d'exploitation (E.B.E.) + Transferts de charge + Autres produits - Autres charges / Chiffre d'affaires HT

RATIO 3

Résultat	> = 3	> = 2 à < 3	> = 1 à < 2	< 1	0,00
NOTE	- 1	1	2	3	3

Capital sur emprunt restant dû + Loyers de crédit bail restant dûs / Capacité d'autofinancement (CAF) brute

RATIOS DE LIQUIDITE

RATIO 4

Résultat	< = 1	> 1 à < = 1,25	> 1,25 à < = 1,5	> 1,5	1,38
NOTE	- 1	1	2	3	2

Actif circulant / Dettes (hors comptes courants d'associés)

Cotation de votre entreprise au 31/12/2022

9 à 12	Excellente	7
6 à 8	Bonne	
3 à 5	Moyenne	
< 3	Dégradée	

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS A2MH	89258008500017	4791B
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
36 RUE GEORGES POLITZER		
93200 SAINT DENIS		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Taux réduit d'IS
(Article 219 - I - f du CGI)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code APE
SAS A2MH	89258008500017	4791B
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
36 RUE GEORGES POLITZER 93200 SAINT DENIS		

Le soussigné

- Nom et prénom :

- Qualité :

Diatta-Borie Thame
Directeur général

déclare que l'entreprise ci-dessus désignée applique depuis le :
les dispositions de l'article 219-I-f du Code Général des Impôts, en référence ci-dessus.

L'entreprise entend bénéficier de l'imposition au taux réduit et s'engage en conséquence
à incorporer au capital les bénéfices en cause dans les conditions prévues au f du I de l'article 219.

Fait à :

Le :

Saint-Denis
14/06/2023

Signature du déclarant



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 249** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **35 082** euros et un total **charges** de **40 018** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 936** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

36

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 622					5 622
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 622					5 622
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		5 622					5 622

AGORA SEA

SAS A2MH

Page : 37

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	533	1 110		1 643
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	533	1 110		1 643
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		533	1 110		1 643

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

38

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles }					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	781	781	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1	1	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		782	782	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	326	326		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 775	2 775		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 927	2 927		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		6 028	6 028		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 927			

AGORA SEA

SAS A2MH

Page :

40

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 Juillet 2023

SAS A2MH

36, rue Georges Politzer
93200 SAINT-DENIS
SIREN : 892 580 085

Le 25 juillet 2023, à 14h30, les actionnaires de la SAS A2MH se sont réunis au siège social de la société au 36, rue Georges Politzer 93200 SAINT-DENIS en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation du président : Monsieur DIALLO-BARRIE.

Il a été établi une feuille d'émargement, signée par les actionnaires présents en leur nom propre ou en tant que mandataire. Celle-ci figure en annexe du présent procès-verbal.

L'Assemblée était présidée par M. DIALLO-BARRIE, président de la société.

Sont présents :

- Mr DIALLO-BARRIE porteur de 50% des actions,
- Mme BROGNOLI porteuse de 50% des actions.

L'ordre du jour a été rappelé par le Président :

- Approbation des comptes annuels au 31/12/2022,
- Affectation du résultat 2022.

Le Président a précisé que l'ensemble des documents ont été adressés à chacun des actionnaires en accompagnement des convocations

1ère résolution :

L'assemblée approuve les comptes annuels 2022 présentés ce jour, et donne quitus au président pour la continuité de sa gestion et de sa présidence.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

2ème résolution :

Les comptes annuels au 31/12/22 présentés ce jour laissent apparaître un déficit de 4936 euros. Ce dernier est intégralement affecté en report à nouveau débiteur. Les capitaux propres demeurent supérieurs à la moitié du capital social.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance a été levée à 14h30.

Il est dressé le présent procès-verbal de la réunion, signé par le Président de séance et l'ensemble des actionnaires.

A Saint-Denis le 25/07/2023

Mr DIALLO-BARRIE



Mme BROGNOLI

