

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

|                                    |                                         |                                                                 |         |                                                                 |         |                                 |         |
|------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise        |                                         | SARL A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE                                |         | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*                 |         | 12                              |         |
| Adresse de l'entreprise            |                                         | 31 rue Jeanne d'Arc 57140 PLESNOIS                              |         | Durée de l'exercice précédent*                                  |         | 12                              |         |
| Numéro SIRET*                      |                                         | 8 9 8 0 6 0 9 4 2 0 0 0 1 5                                     |         | Néant                                                           |         | <input type="checkbox"/> *      |         |
|                                    |                                         |                                                                 |         | Exercice N clos le,                                             |         | 30/06/2024                      |         |
|                                    |                                         |                                                                 |         | Brut<br>1                                                       |         | Amortissements, provisions<br>2 |         |
|                                    |                                         |                                                                 |         | Net<br>3                                                        |         |                                 |         |
| Capital souscrit non appelé        |                                         | (I) AA                                                          |         |                                                                 |         |                                 |         |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES           | Frais d'établissement *                                         | AB      | AC                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Frais de développement *                                        | CX      | CQ                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF      | AG                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Fonds commercial (1)                                            | AH      | AI                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ      | AK                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL      | AM                                                              |         |                                 |         |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES             | Terrains                                                        | AN      | AO                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Constructions                                                   | AP      | AQ                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR      | AS                                                              | 122 769 | 26 913                          | 95 855  |
|                                    |                                         | Autres immobilisations corporelles                              | AT      | AU                                                              | 13 241  | 7 621                           | 5 619   |
|                                    |                                         | Immobilisations en cours                                        | AV      | AW                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Avances et acomptes                                             | AX      | AY                                                              |         |                                 |         |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)         | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS      | CT                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Autres participations                                           | CU      | CV                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Créances rattachées à des participations                        | BB      | BC                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Autres titres immobilisés                                       | BD      | BE                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Prêts                                                           | BF      | BG                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Autres immobilisations financières*                             | BH      | BI                                                              | 2 720   |                                 | 2 720   |
| TOTAL (II)                         |                                         | BJ                                                              |         | BK                                                              | 34 535  | 104 195                         |         |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                | Matières premières, approvisionnements                          | BL      | BM                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | En cours de production de biens                                 | BN      | BO                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | En cours de production de services                              | BP      | BQ                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Produits intermédiaires et finis                                | BR      | BS                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Marchandises                                                    | BT      | BU                                                              |         |                                 |         |
|                                    | CRÉANCES                                | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV      | BW                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX      | BY                                                              | 289 100 |                                 | 289 100 |
|                                    |                                         | Autres créances (3)                                             | BZ      | CA                                                              | 80 390  |                                 | 80 390  |
|                                    | DIVERS                                  | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB      | CC                                                              |         |                                 |         |
|                                    |                                         | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  | CD      | CE                                                              |         |                                 |         |
| Comptes de régularisation          | Disponibilités                          | CF                                                              | CG      | 244 133                                                         |         | 244 133                         |         |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*        | CH                                                              | CI      | 358                                                             |         | 358                             |         |
|                                    | TOTAL (III)                             | CJ                                                              | CK      | 613 981                                                         |         | 613 981                         |         |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler     | (IV) CW                                                         |         |                                                                 |         |                                 |         |
|                                    | Primes de remboursement des obligations | (V) CM                                                          |         |                                                                 |         |                                 |         |
|                                    | Ecarts de conversion actif*             | (VI) CN                                                         |         |                                                                 |         |                                 |         |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)             |                                         | CO                                                              | 752 712 | IA                                                              | 34 535  | 718 177                         |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                         |                                                                 |         | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes |         | CP                              |         |
| Clause de réserve de propriété : * |                                         | Immobilisations :                                               |         | Stocks :                                                        |         | (3) Part à plus d'un an CR      |         |
|                                    |                                         |                                                                 |         |                                                                 |         | Créances :                      |         |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         |                                  |  |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise            |                                                                                                          | SARL A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE                      |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                        |                                                                                                          |                                                       |                                         | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                       | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 5 000 .....)                                       |                                                       | DA                                      | 5 000                            |  |
|                                        | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                       | DB                                      |                                  |  |
|                                        | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         |                                                       | DC                                      |                                  |  |
|                                        | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                       | DD                                      | 500                              |  |
|                                        | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                       | DE                                      |                                  |  |
|                                        | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) |                                                       | DF                                      |                                  |  |
|                                        | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )    |                                                       | DG                                      | 179 000                          |  |
|                                        | Report à nouveau                                                                                         |                                                       | DH                                      | 912                              |  |
|                                        | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                       | DI                                      | 337 523                          |  |
|                                        | Subventions d'investissement                                                                             |                                                       | DJ                                      |                                  |  |
|                                        | Provisions réglementées *                                                                                |                                                       | DK                                      |                                  |  |
|                                        | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                       | DL                                      | 522 936                          |  |
|                                        | Autres fonds propres                                                                                     | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         | DM                               |  |
| Avances conditionnées                  |                                                                                                          | DN                                                    |                                         |                                  |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                      |                                                                                                          | DO                                                    |                                         |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges     | Provisions pour risques                                                                                  |                                                       | DP                                      |                                  |  |
|                                        | Provisions pour charges                                                                                  |                                                       | DQ                                      |                                  |  |
|                                        | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                       | DR                                      |                                  |  |
| DETTES (4)                             | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                       | DS                                      |                                  |  |
|                                        | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                       | DT                                      |                                  |  |
|                                        | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                       | DU                                      | 14 297                           |  |
|                                        | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           |                                                       | DV                                      | 30                               |  |
|                                        | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                       | DW                                      |                                  |  |
|                                        | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                       | DX                                      | 26 683                           |  |
|                                        | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                       | DY                                      | 154 229                          |  |
|                                        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                       | DZ                                      |                                  |  |
|                                        | Autres dettes                                                                                            |                                                       | EA                                      |                                  |  |
| Compte régul.                          | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                       | EB                                      |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                      |                                                                                                          | EC                                                    | 195 240                                 |                                  |  |
| Ecart de conversion passif* <b>(V)</b> |                                                                                                          | ED                                                    |                                         |                                  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>           |                                                                                                          | EE                                                    | 718 177                                 |                                  |  |
| RENVIS                                 | (1)                                                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            | 1B                                      |                                  |  |
|                                        | (2)                                                                                                      | Dont {                                                | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |  |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |  |
|                                        |                                                                                                          |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |  |
|                                        | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  | EF                                      |                                  |  |
|                                        | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG                                      | 186 616                          |  |
| (5)                                    | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 | EH                                                    | 439                                     |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE** **Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SARL A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 718 177 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 337 523 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

**Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

 Dossier de Gestion

## Activité et marge (retraité)

|                                      | 30/06/2024       | %             | 30/06/2023     | %             |
|--------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>Ventes de marchandises</b>        |                  |               |                |               |
| Achats de marchandises               |                  |               |                |               |
| Variation de stocks                  |                  |               |                |               |
| <b>Coût d'achat des marchandises</b> |                  |               |                |               |
| <b>Marge commerciale</b>             |                  |               |                |               |
| Production vendue                    | 1 546 220        | 100,00        | 877 554        | 110,72        |
| Production stockée                   |                  |               | -84 990        | -10,72        |
| Production immobilisée               |                  |               |                |               |
| <b>Production de l'exercice</b>      | <b>1 546 220</b> | <b>100,00</b> | <b>792 564</b> | <b>100,00</b> |
| Achats matières et consommables      | 48 774           | 3,15          | 31 866         | 4,02          |
| Variation de stocks                  |                  |               |                |               |
| Sous-Traitance                       | 390 105          | 25,23         | 144 853        | 18,28         |
| <b>Coût de production</b>            | <b>438 879</b>   | <b>28,38</b>  | <b>176 719</b> | <b>22,30</b>  |
| <b>Marge de production</b>           | <b>1 107 341</b> | <b>71,62</b>  | <b>615 845</b> | <b>77,70</b>  |
| <b>Activité totale de l'exercice</b> | <b>1 546 220</b> | <b>100,00</b> | <b>792 564</b> | <b>100,00</b> |
| <b>Marge globale</b>                 | <b>1 107 341</b> | <b>71,62</b>  | <b>615 845</b> | <b>77,70</b>  |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

 Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion (retraité)

|                                           | 30/06/2024       | %             | 30/06/2023     | %             |
|-------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| Ventes de produits finis et travaux       |                  |               |                |               |
| Ventes de services                        | 1 546 220        | 100,00        | 877 554        | 110,72        |
| Production stockée                        |                  |               | -84 990        | -10,72        |
| Production immobilisée                    |                  |               |                |               |
| <b>PRODUCTION EXERCICE</b>                | <b>1 546 220</b> | <b>100,00</b> | <b>792 564</b> | <b>100,00</b> |
| Achats matières et consommables           | 48 774           | 3,15          | 31 866         | 4,02          |
| Variation stocks de matières              |                  |               |                |               |
| Sous-Traitance                            | 390 105          | 25,23         | 144 853        | 18,28         |
| Marge de production                       | 1 107 341        | 71,62         | 615 845        | 77,70         |
| <b>ACTIVITE</b>                           | <b>1 546 220</b> | <b>100,00</b> | <b>792 564</b> | <b>100,00</b> |
| <b>MARGE GLOBALE</b>                      | <b>1 107 341</b> | <b>71,62</b>  | <b>615 845</b> | <b>77,70</b>  |
| Autres achats et charges externes         | 276 444          | 17,88         | 222 861        | 28,12         |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                     | <b>830 897</b>   | <b>53,74</b>  | <b>392 983</b> | <b>49,58</b>  |
| Subventions d'exploitation                |                  |               |                |               |
| Impôts & taxes                            | 4 402            | 0,28          | 2 987          | 0,38          |
| Salaires                                  | 289 852          | 18,75         | 144 064        | 18,18         |
| Charges sur salaires                      | 68 944           | 4,46          | 29 320         | 3,70          |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>       | <b>467 699</b>   | <b>30,25</b>  | <b>216 612</b> | <b>27,33</b>  |
| Autres produits , Reprise amortissements  | 782              | 0,05          | 480            | 0,06          |
| Autres Charges                            | 12               |               | 89             | 0,01          |
| Dotations amortissements et provisions    | 22 810           | 1,48          | 10 876         | 1,37          |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>            | <b>445 659</b>   | <b>28,82</b>  | <b>206 128</b> | <b>26,01</b>  |
| Opérations en commun                      |                  |               |                |               |
| Produits financiers                       |                  |               |                |               |
| Charges financières                       | 515              | 0,03          | 252            | 0,03          |
| Résultat financier                        | -515             | -0,03         | -252           | -0,03         |
| <b>RESULTAT COURANT</b>                   | <b>445 144</b>   | <b>28,79</b>  | <b>205 876</b> | <b>25,98</b>  |
| Produits exceptionnels                    | 3 800            | 0,25          |                |               |
| Charges exceptionnelles                   | 4 439            | 0,29          | 12             |               |
| Résultat exceptionnel                     | -639             | -0,04         | -12            |               |
| Impôts sur les bénéfices et participation | 106 982          | 6,92          | 46 969         | 5,93          |
| <b>RESULTAT NET</b>                       | <b>337 523</b>   | <b>21,83</b>  | <b>158 895</b> | <b>20,05</b>  |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE


**Dossier de Gestion**
**Bilan récapitulatif (retraité)**

|                                  | 30/06/202      | %             | 30/06/202      | %             |
|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>BILAN ACTIF</b>               |                |               |                |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>          | 104 196        | 14,51         | 55 473         | 16,86         |
| Immobilisations incorporelles    |                |               |                |               |
| Immobilisations corporelles      | 101 476        |               | 52 753         |               |
| Immobilisations financières      | 2 720          |               | 2 720          |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>           | 613 623        | 85,44         | 273 517        | 83,14         |
| Stocks et En-cours               |                |               |                |               |
| Avances et acomptes versés       |                |               |                |               |
| Clients                          | 289 100        |               | 193 347        |               |
| Autres créances                  | 80 390         |               | 34 435         |               |
| Valeurs mobilières de placement  |                |               |                |               |
| Disponibilités                   | 244 133        |               | 45 735         |               |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b> | 358            | 0,05          |                |               |
| Charges constatées d'avance      | 358            |               |                |               |
| Autres comptes                   |                |               |                |               |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>718 177</b> | <b>100,00</b> | <b>328 990</b> | <b>100,00</b> |

|                                         | 30/06/202      | %             | 30/06/202      | %             |
|-----------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>BILAN PASSIF</b>                     |                |               |                |               |
| <b>RESSOURCES PROPRES</b>               | 522 967        | 72,82         | 186 690        | 56,75         |
| Capital                                 | 5 000          |               | 5 000          |               |
| Réserves                                | 180 413        |               | 21 518         |               |
| Résultat de l'exercice                  | 337 523        |               | 158 895        |               |
| Subventions d'investissement            |                |               |                |               |
| Provisions réglementées                 |                |               |                |               |
| Comptes courants d'associés             | 31             |               | 1 277          |               |
| Autres fonds propres                    |                |               |                |               |
| <b>PROVISIONS RISQUES &amp; CHARGES</b> |                |               |                |               |
| <b>EMPRUNTS</b>                         | 13 858         | 1,93          | 18 932         | 5,75          |
| <b>DETTES</b>                           | 181 352        | 25,25         | 123 369        | 37,50         |
| Fournisseurs                            | 26 683         |               | 19 366         |               |
| Avances & acomptes                      |                |               |                |               |
| Dettes fiscales & sociales              | 154 229        |               | 103 715        |               |
| Autres dettes                           | 440            |               | 287            |               |
| Découverts                              |                |               |                |               |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>        |                |               |                |               |
| Produits constatés d'avance             |                |               |                |               |
| Autres comptes                          |                |               |                |               |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>718 177</b> | <b>100,00</b> | <b>328 990</b> | <b>100,00</b> |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

 Dossier de Gestion

## Analyse du bilan (retraité)

|                                      | au<br>30/06/2024 | au<br>30/06/2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>EMPLOIS</b>                       |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles        |                  |                  |
| Immobilisations corporelles          | 136 011          | 66 360           |
| Immobilisations financières          | 2 720            | 2 720            |
| Charges à répartir                   |                  |                  |
| Réduction des capitaux propres       |                  |                  |
| <b>Total Brut</b>                    | <b>138 731</b>   | <b>69 080</b>    |
| <b>RESSOURCES</b>                    |                  |                  |
| Capital et réserves                  | 185 413          | 26 518           |
| Rétention de résultat                | 34 535           | 13 607           |
| Résultat                             | 337 523          | 158 895          |
| Subventions d'investissements        |                  |                  |
| Provisions réglementées              |                  |                  |
| Provisions pour risques et charges   |                  |                  |
| Comptes courants d'associés          | 31               | 1 277            |
| <b>Total Capitaux Propres</b>        | <b>557 502</b>   | <b>200 297</b>   |
| <b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>     | <b>418 771</b>   | <b>131 217</b>   |
| Emprunts et dettes assimilées        | 13 858           | 18 932           |
| <b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> | <b>432 629</b>   | <b>150 148</b>   |
| Stocks                               |                  |                  |
| Créances clients                     | 289 100          | 193 347          |
| Autres créances                      | 80 390           | 34 435           |
| Comptes de régularisation            | 358              |                  |
| <b>Total Créances</b>                | <b>369 848</b>   | <b>227 782</b>   |
| Dettes fournisseurs                  | 26 683           | 19 366           |
| Dettes fiscales et sociales          | 154 229          | 103 715          |
| Autres dettes                        | 440              | 287              |
| Comptes de régularisation            |                  |                  |
| <b>Total Dettes</b>                  | <b>181 352</b>   | <b>123 369</b>   |
| <b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>  | <b>188 496</b>   | <b>104 414</b>   |
| Trésorerie active                    | 244 133          | 45 735           |
| Trésorerie passive                   |                  |                  |
| <b>TRESORERIE</b>                    | <b>244 133</b>   | <b>45 735</b>    |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE


**Dossier de Gestion**
**Capacité d'autofinancement (retraité)**

|                                                 | 30/06/2024     | 30/06/2023     |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Résultat net</b>                             | <b>337 523</b> | <b>158 895</b> |
| + Dotations aux amortissements                  | 22 810         | 10 876         |
| + Dotations aux provisions                      |                |                |
| + Dotations pour dépréciation des actifs        |                |                |
| - Reprises sur charges calculées                |                |                |
| - Subventions d'investissement inscrites au C/R |                |                |
| - Prix de cession d'immobilisations (775)       | 3 800          |                |
| + VNC des immobilisations cédées (675)          | 3 317          |                |
| <b>= Capacité d'autofinancement</b>             | <b>359 851</b> | <b>169 770</b> |

|                                              | 30/06/2024     | 30/06/2023     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Excédent Brut d'Exploitation</b>          | <b>467 699</b> | <b>216 612</b> |
| + Transfert de charges                       |                |                |
| + Autres produits d'exploitation             | 782            | 480            |
| - Autres charges d'exploitation              | 12             | 89             |
| + Quote-part des opérations faites en commun |                |                |
| + Produits financiers                        |                |                |
| - Charges financières                        | 515            | 252            |
| + Produits exceptionnels                     |                |                |
| - Charges exceptionnelles                    | 1 122          | 12             |
| - Participation des salariés                 |                |                |
| - Impôts sur les bénéfices                   | 106 982        | 46 969         |
| <b>= Capacité d'autofinancement</b>          | <b>359 851</b> | <b>169 770</b> |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

## Dossier de Gestion

## Tableau de financement (retraité)

|                                                                                     | Ressources | Emplois |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|
| <b>RESSOURCES</b>                                                                   |            |         |
| Capacité d'autofinancement de l'exercice                                            | 359 851    |         |
| - Réduction des fonds propres                                                       |            |         |
| Autofinancement disponible                                                          | 359 851    |         |
| Cessions et réduction de l'actif immobilisé                                         | 3 800      |         |
| Apports en fonds propres, en comptes courants                                       |            |         |
| Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail                                        |            |         |
| Subventions d'investissement                                                        |            |         |
| Total des ressources                                                                | 363 651    |         |
| <b>EMPLOIS</b>                                                                      |            |         |
| Distributions mises en paiement                                                     |            |         |
| Remboursement de comptes courants                                                   |            | 1 246   |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail) |            | 74 850  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |            |         |
| Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail                      |            | 5 074   |
| Total des emplois                                                                   |            | 81 170  |
| Variation du fonds de roulement net global                                          | 282 481    |         |

|                                             | 30/06/2024 | 30/06/2023 | Besoins | Dégagement |
|---------------------------------------------|------------|------------|---------|------------|
| Variation des actifs                        |            |            |         |            |
| Stocks et en-cours                          |            |            |         |            |
| Avances et acomptes versés sur commandes    |            |            |         |            |
| Comptes clients, comptes rattachés          | 289 100    | 193 347    | 95 753  |            |
| Autres créances                             | 80 390     | 34 435     | 45 955  |            |
| Comptes de régularisation                   | 358        |            | 358     |            |
| Variation des dettes                        |            |            |         |            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes     |            |            |         |            |
| Fournisseurs, comptes rattachés             | 26 683     | 19 366     |         | 7 317      |
| Dettes fiscales et sociales                 | 154 229    | 103 715    |         | 50 514     |
| Autres dettes                               | 440        | 287        |         | 153        |
| Comptes de Régularisation                   |            |            |         |            |
| Besoins de l'exercice en fonds de roulement |            |            | 84 082  |            |
| Variation de la trésorerie active           | 244 133    | 45 735     | 198 398 |            |
| Variations de la trésorerie passive         |            |            |         |            |
| Variation nette de trésorerie               |            |            | 198 398 |            |
| Variation du fonds de roulement net global  |            |            | 282 481 |            |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

 Dossier de Gestion

## Du résultat à la trésorerie (retraité)

|                                                                                                                                                              | Recettes       | Dépenses      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</b>                                                                                            | <b>337 523</b> |               |
| Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie                                                                             | 22 810         |               |
| Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie                                                                       |                |               |
| Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations                                                                                                          |                | 483           |
| <b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</b>                                                                                | <b>359 851</b> |               |
| <b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>                                                                                         |                |               |
| Produits des cessions et réduction des immobilisations financières                                                                                           | 3 800          |               |
| Apports en fonds propres, en comptes courants                                                                                                                |                |               |
| Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice                                                                                       |                |               |
| Subventions obtenues sur l'exercice                                                                                                                          |                |               |
| <b>Total des ressources externes de l'exercice</b>                                                                                                           | <b>3 800</b>   |               |
| <b>Mais votre entreprise doit financer :</b>                                                                                                                 |                |               |
| Distributions mises en paiement sur l'exercice                                                                                                               |                |               |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)                                                                     |                | 74 850        |
| Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants                                                                                                |                | 1 246         |
| Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail                                                                     |                | 5 074         |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                                                                                                   |                |               |
| <b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>                                                                                                        |                | <b>81 170</b> |
| La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :                                                                                            | 45 735         |               |
| <b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>                                           | <b>328 215</b> |               |
| <b>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 :</b> |                |               |
| Aucune variation des stocks                                                                                                                                  |                |               |
| Aucune variation des acomptes versés sur commandes                                                                                                           |                |               |
| Augmentation de l'en-cours clients                                                                                                                           |                | 95 753        |
| Augmentation des autres créances                                                                                                                             |                | 46 313        |
| Aucune variation des acomptes reçus                                                                                                                          |                |               |
| Augmentation de la dette auprès des fournisseurs                                                                                                             | 7 317          |               |
| Augmentation des dettes fiscales et sociales                                                                                                                 | 50 514         |               |
| Augmentation des autres dettes                                                                                                                               | 153            |               |
| <b>Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation</b>                                                                                              |                | <b>84 082</b> |
| <b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</b>                                                                                       | <b>244 133</b> |               |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE


**Dossier de Gestion**
**Ratios ( retraité )**

|                                                  | 30/06/2024        | 30/06/2023        | Evolution |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| <b>CYCLE D'EXPLOITATION</b>                      | <b>12 mois</b>    | <b>12 mois</b>    |           |
| Durée de rotation des stocks (exprimée en jours) | 0                 | 0                 | 0         |
| Stock moyen x nombre de jours                    | 0 x 12 x 30       | 0 x 12 x 30       |           |
| Coût d'achat                                     | 48 774            | 31 866            |           |
| Délai de crédit clients (exprimé en jours)       | 62                | 73                | -11       |
| Créances clients x nombre de jours               | 289 100 x 12 x 30 | 193 347 x 12 x 30 |           |
| C.A. TTC                                         | 1 674 684         | 947 990           |           |
| Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)  | 12                | 16                | -4        |
| Dettes fournisseurs x nombre de jours            | 26 683 x 12 x 30  | 19 366 x 12 x 30  |           |
| Achats TTC                                       | 826 490           | 449 645           |           |

|                             | 30/06/2024  | 30/06/2023  | Variation |
|-----------------------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>STRUCTURE FINANCIERE</b> |             |             |           |
| (exprimé en %)              |             |             |           |
| Autonomie financière        | 267,84      | 129,14      | 107,41    |
| Capitaux propres            | 522 936     | 185 413     |           |
| Total dettes                | 195 241     | 143 577     |           |
| Endettement financier       | 2,43        | 8,64        | -71,91    |
| Emprunts                    | 13 858      | 18 932      |           |
| Capitaux fixes              | 571 360     | 219 229     |           |
| Solvabilité à court terme   | 339,38      | 222,22      | 52,72     |
| Actif circulant - Stock     | 613 981 - 0 | 273 517 - 0 |           |
| Dettes hors emprunt         | 180 913     | 123 082     |           |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

 Dossier de Gestion

## Tableau de bord (retraité)

|                               | 30/06/2024       | 30/06/2023     |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| <b>COMPTE DE RESULTAT</b>     |                  |                |
| <b>Activité</b>               | <b>1 546 220</b> | <b>792 564</b> |
| Taux de variation (en %)      | 95,09            | 0,00           |
| Marge globale                 | 1 107 341        | 615 845        |
| Valeur ajoutée                | 830 897          | 392 983        |
| Excédent Brut d'Exploitation  | 467 699          | 216 612        |
| Résultat d'exploitation       | 445 659          | 206 128        |
| Résultat courant              | 445 144          | 205 876        |
| <b>Résultat net</b>           | <b>337 523</b>   | <b>158 895</b> |
| Taux (en %)                   | 21,83            | 20,05          |
| <b>STRUCTURE FINANCIERE</b>   |                  |                |
| Capacité d'autofinancement    | 359 851          | 169 770        |
| Fonds de roulement net global | 432 629          | 150 148        |
| Besoin en fonds de roulement  | 188 496          | 104 414        |
| Trésorerie                    | 244 133          | 45 735         |

 **Règles et méthodes comptables****Amortissements**

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

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

**Créances**

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

**Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentatio   | Diminution   | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |               |              |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |               |              |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |               |              |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                        |               |              |                      |
| - Terrains                                                               |                        |               |              |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |               |              |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |               |              |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |               |              |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 58 170                 | 69 799        | 5 200        | 122 769              |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |               |              |                      |
| - Matériel de transport                                                  | 7 075                  |               |              | 7 075                |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 1 115                  | 5 052         |              | 6 166                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |               |              |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |               |              |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |               |              |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>66 360</b>          | <b>74 850</b> | <b>5 200</b> | <b>136 011</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |               |              |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |               |              |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              |                        |               |              |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 2 720                  |               |              | 2 720                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>2 720</b>           |               |              | <b>2 720</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>69 080</b>          | <b>74 850</b> | <b>5 200</b> | <b>138 731</b>       |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 74 850                         |                                | 74 850        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>74 850</b>                  |                                | <b>74 850</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  | 5 200                          |                                | 5 200         |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  | <b>5 200</b>                   |                                | <b>5 200</b>  |

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de<br>l'exercice | Augmentatio   | Diminutions  | A la fin de<br>l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                           |               |              |                           |
| - Fonds commercial                                                       |                           |               |              |                           |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                           |               |              |                           |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                           |               |              |                           |
| - Terrains                                                               |                           |               |              |                           |
| - Constructions sur sol propre                                           |                           |               |              |                           |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                           |               |              |                           |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                           |               |              |                           |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 9 004                     | 19 792        | 1 883        | 26 913                    |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                           |               |              |                           |
| - Matériel de transport                                                  | 4 527                     | 2 358         |              | 6 885                     |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 77                        | 660           |              | 737                       |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                           |               |              |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>13 607</b>             | <b>22 810</b> | <b>1 883</b> | <b>34 535</b>             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>13 607</b>             | <b>22 810</b> | <b>1 883</b> | <b>34 535</b>             |

**A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE****Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 372 568 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 2 720           |                              | 2 720                       |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 289 100         | 289 100                      |                             |
| Autres                                   | 80 390          | 80 390                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 358             | 358                          |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>372 568</b>  | <b>369 848</b>               | <b>2 720</b>                |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 195 241 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un a | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                 |                             |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                 |                             |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                             |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 440             | 440                         |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 13 858          | 5 233                       | 8 625                       |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                 |                             |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 26 683          | 26 683                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 154 229         | 154 229                     |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                 |                             |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 31              | 31                          |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                 |                             |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>195 241</b>  | <b>186 616</b>              | <b>8 625</b>                |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                 |                             |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | 5 074           |                             |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     | 31              |                             |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 31 euros.

## Charges à payer

|                                    | Montant       |
|------------------------------------|---------------|
| Fourn.Factures Non Parvenues       | 5 702         |
| Agios Courus à Payer               | 440           |
| Congés Payés                       | 3 713         |
| Charges Sociales - Charges à Payer | 1 426         |
| Etat - Autres Charges à Payer      | 636           |
| <b>Total</b>                       | <b>11 917</b> |

**A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE****Notes sur le bilan****Comptes de régularisation**

| Charges constatées d'avance |                           |                        |                            |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
| Charges Constatées Avance   | 358                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>358</b>                |                        |                            |
|                             |                           |                        |                            |

## A2S TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

## Autres informations

## Engagements financiers

| Engagements donnés                      |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
|                                         | Montant en euros |
| Effets escomptés non échus              |                  |
| Avals et cautions                       |                  |
| Engagements en matière de pensions      |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                  |
| <i>INTERETS SUR EMPRUNT A ECHOIR</i>    | 580              |
| Autres engagements donnés               | 580              |
| <b>Total</b>                            | <b>580</b>       |
| Dont concernant :                       |                  |
| Les dirigeants                          |                  |
| Les filiales                            |                  |
| Les participations                      |                  |
| Les autres entreprises liées            |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles |                  |

**A2S Tuyauterie industrielle**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 5 000 euros**  
**Siège social : 31 rue Jeanne d'Arc**  
**57140 PLESNOIS**  
**898 060 942 RCS METZ**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 30 novembre 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 juin 2024**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 337 523,05 euros de la manière suivante :

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 337 523,05 euros |
|------------------------|------------------|

Auquel s'ajoute :

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| Le report à nouveau antérieur           | 912,99 euros     |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 338 436,04 euros |

|                                                |                 |
|------------------------------------------------|-----------------|
| A titre de dividende global à l'Associé Unique | 70 000,00 euros |
| Soit 140,00 euros par part                     |                 |

|          |                  |
|----------|------------------|
| Le solde | 268 436,04 euros |
|----------|------------------|

Pour un montant de 268 000,00 euros au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 447 000,00 euros et pour un montant de 436,04 euros au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 436,04 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 30 novembre 2024.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
La Gérance

