

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00885

Numéro SIREN : 810 047 951

Nom ou dénomination : AAE INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2022 sous le numéro de dépôt 9228

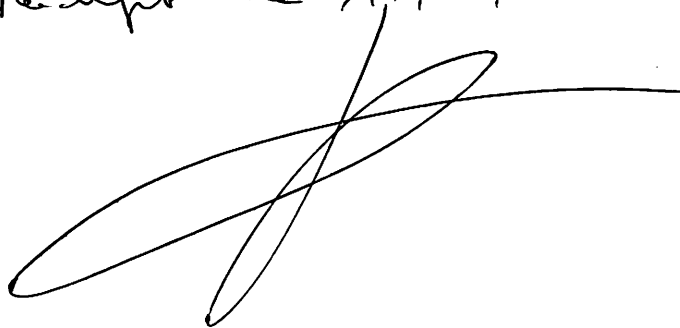
SAS AAE INVEST

1 Rue Maurice Mallet
Batiment le 430
17300 ROCHEFORT

COMPTES ANNUELS

Papier certifié conforme
à l'original.

Reçu le 17/10/2022

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT
05.86.30.50.54

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	380 942	40 166	340 776	356 015	- 15 239	- 4. 28
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	97 230	31 515	65 715	69 849	- 4 134	- 5. 92
	Immobilisations en cours	239 886		239 886		239 886	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	54 900		54 900	56 900	- 2 000	- 3. 51
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	450		- 450		450	
	Total II	773 408	71 681	701 727	482 764	218 963	45. 36
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 716		4 716		4 716	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	62 178		62 178	52 508	9 670	18. 42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	77 534		77 534	61 633	15 901	25. 80
	Charges constatées d'avance (3)	314		314	325	- 11	- 3. 36
	Total III	144 743		144 743	114 466	30 276	26. 45
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		918 151	71 681	846 470	597 230	249 239	41. 73

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000		
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	102 940	129 806	- 26 866	- 20. 70
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 510	37 134	45 376	122. 20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	186 549	168 040	18 510	11. 02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	645 297	420 649	224 648	53. 41
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	12 475	6 715	5 761	85. 80
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 047	1 800	247	13. 72
	Dettes fiscales et sociales				
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	100	27	74	278. 84
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	659 920	429 191	230 730	53. 76
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	846 470	597 230	249 239	41. 73

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

61 624 252 521

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	46 800		46 800	46 900	- 100	- 0. 21
Chiffre d'affaires NET	46 800		46 800	46 900	- 100	- 0. 21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			3	1	2	271. 60
Total des Produits d'exploitation (I)			46 803	46 901	- 98	- 0. 21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			12 874	7 894	4 980	63. 08
Impôts, taxes et versements assimilés			5 612	2 497	3 115	124. 73
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 467	23 769	4 698	19. 76
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1	2	- 1	- 54. 22
Total des Charges d'exploitation (II)			46 954	34 162	12 791	37. 44
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 151	12 738	- 12 889	- 101. 18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022	Exercice N-1 30/09/2021	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	89 762	29 921	59 841	200.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	444	918	- 475	- 51.69
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	90 205	30 839	59 366	192.50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 515	6 622	893	13.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 515	6 622	893	13.48
2. Résultat financier (V-VI)	82 691	24 217	58 473	241.45
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	82 540	36 956	45 584	123.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 145	- 7 145	- 100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 970		1 970	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 970	7 145	- 5 175	- 72.43
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 967	- 6 967	- 100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 000		2 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 000	6 967	- 4 967	- 71.29
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 30	178	- 208	- 117.02
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	138 978	84 885	54 093	63.72
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	56 468	47 751	8 717	18.26
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	82 510	37 134	45 376	122.20

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

87 391 28 418

AAE EXPERTISE

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT
05.86.30.50.54

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Charges à payer	3
Charges et produits constatés d'avance	4

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations	5
--------------------------------------	---

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	380 942		
Installations générales agencements aménagements divers	53 661		6 744
Matériel de transport	32 772		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 703		2 350
Immobilisations corporelles en cours			239 886
TOTAL	469 079		248 980
Autres participations	54 900		
Autres titres immobilisés	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières			450
TOTAL	56 900		450
TOTAL GENERAL	525 979		249 430

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			380 942	380 942
Installations générales agencements aménagements divers			60 405	60 405
Matériel de transport			32 772	32 772
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 053	4 053
Immobilisations corporelles en cours			239 886	239 886
TOTAL			718 058	718 058
Autres participations			54 900	54 900
Autres titres immobilisés		2 000		
Prêts, autres immobilisations financières			450	450
TOTAL		2 000	55 350	55 350
TOTAL GENERAL		2 000	773 408	773 408

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	24 927	15 239		40 166
Installations générales agencements aménagements divers	14 056	6 003		20 059
Matériel de transport	2 586	6 555		9 141
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 645	670		2 315
TOTAL	43 214	28 467		71 681
TOTAL GENERAL	43 214	28 467		71 681

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	15 239				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 003				
Matériel de transport	6 555				
Matériel de bureau informatique mobilier	670				
TOTAL	28 467				
TOTAL GENERAL	28 467				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	450		450
Taxe sur la valeur ajoutée	877	877	
Groupe et associés	59 317	59 317	
Débiteurs divers	1 984	1 984	
Charges constatées d'avance	314	314	
TOTAL	62 943	62 493	450

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	392	392		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	644 905	46 609	199 194	399 102
Emprunts et dettes financières divers	4 200	4 200		
Taxe sur la valeur ajoutée	147	147		
Autres impôts taxes et assimilés	1 900	1 900		
Groupe et associés	8 275	8 275		
Autres dettes	100	100		
TOTAL	659 920	61 624	199 194	399 102
Emprunts souscrits en cours d'exercice	256 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 814			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 275			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	392
Dettes fiscales et sociales	1 900
Autres dettes	100
Total	2 392

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 14
Total	3 14

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS AAE INVEST
17300 ROCHEFORT

Page : 5

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SAS AAE EXPERTISE B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A			49.00	4 900	4 900			746 707	95 713	67 500	

AAE INVEST

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000,00 €

Siège social : 1 Rue Maurice Mallet

17 300 ROCHEFORT

810 047 951 R.C.S.LA ROCHELLE

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE **ANNUELLE EN DATE DU 17 OCTOBRE 2022**

L'an deux mille vingt deux

Le dix-sept à dix heures ,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation du Président.

Sont présents ou représentés :

- | | |
|--|------------|
| - Monsieur Arnaud AVELINE , propriétaire de | 50 actions |
| - Madame Pascale AVELINE , propriétaire de | 50 actions |

soit un total de	100 actions
sur les CENT (100) parts composant le capital social.	

Monsieur Arnaud AVELINE préside la séance en sa qualité de Président associé.

Il constate que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.

le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le rapport spécial de la du Président sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- la feuille de présence,
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la du Président, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen du rapport de gestion de la du Président sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Quitus à la du Président,
- Approbation des comptes et affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Reprise des engagements souscrits pour le compte de la société avant son immatriculation au registre du commerce et des sociétés,

- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Le président donne ensuite lecture des rapports du Président et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la du Président sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 30 septembre 2022, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée donne du Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à « 82 509.60 € », de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| - Au compte « autres réserves »..... | « 82 509.60 € » |
|--------------------------------------|-----------------|

Dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il a été procédé aux distributions antérieures de dividendes comme suit :

- | | |
|----------------------------------|----------|
| - Assemblée Générale du 13.09.22 | 20.000 € |
| - Assemblée Générale du 06.01.22 | 30.000 € |
| - Assemblée Générale du 14.05.21 | 25.000 € |

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

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues entre Arnaud AVELINE et la société et qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé, telles qu'elles résultent du rapport spécial de la du Président sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, Arnaud AVELINE s'étant abstenu et ses parts n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.

CINQUIÈME RESOLUTION

Conformément à l'article L.210-6 du Code de commerce, l'assemblée générale ratifie les actes et engagements réalisés ou souscrits au nom et pour le compte de la société avant son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, ainsi repris par la société, sont réputés avoir été réalisés dès l'origine par cette dernière.

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

SIXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

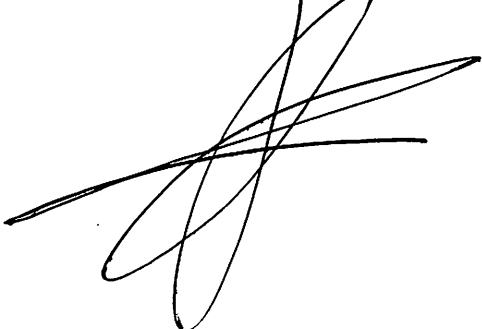
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la du Président

Dans le même temps, il a été établi une feuille de présence signée par les associés.

- **Monsieur Arnaud AVELINE**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.

- **Madame Pascale AVELINE**