

RCS : NIMES Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 80177 Numéro SIREN : 420 927 311 Nom ou dénomination : A.A.A.C MONTALBAN Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes Audit Ales Assistance Conseil MONTALBAN

Ce dépôt a été enregistré le 08/02/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000865

B865 .

SAS AAAC MONTALBAN

7 B RUE ST EXUPERY

30100 ALES

COMPTES ANNUELS du 01/10/2021 au 30/09/2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

Certifié conforme
à l'original

AAAC MONTALBAN
7 B RUE SAINT EXUPERY

30100 ALES
0466522716

SAS AAAC MONTALBAN

7 B RUE ST EXUPÉRY

30100 ALES

COMPTES ANNUELS du 01/10/2021 au 30/09/2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

AAAC MONTALBAN
7 B RUE SAINT EXUPÉRY

30100 ALES
0466522716

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	840	840				
	Fonds commercial (1)	657 436		657 436	657 436		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	31 321	21 591	9 730	8 551	1 179	13.79
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	689 597	22 431	667 166	665 987	1 179	0.18
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	1 466		1 466		1 466	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	444 104	13 711	430 393	363 995	66 398	18.24
	Autres créances	15 452		15 452	13 139	2 313	17.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	755		755	755		
	Disponibilités	381 916		381 916	465 895	83 979	18.03
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	843 693	13 711	829 982	843 784	13 802	1.64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 533 291	36 142	1 497 148	1 509 771	12 622	0.84

(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 : 1 374)	1 374	1 374		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	762	762		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	20 557	20 557		
	Report à nouveau	271 257	151 643	119 614	78.88
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	318 764	319 614	850	0.27
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	612 715	493 950	118 764	24.04
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	260 671	331 634	70 964	21.40
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	111 310	102 478	8 832	8.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 859	42 765	6 906	16.15
	Dettes fiscales et sociales	181 712	246 915	65 203	26.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	17 787	27 457	9 670	35.22
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	277 095	264 572	12 523	4.73
	Total IV	884 434	1 015 821	131 387	12.93
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 497 148	1 509 771	12 622	0.84

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

695 497 755 150

SAS AAAC MONTALBAN

7 B RUE ST EXUPERY

30100 ALES

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

AAAC MONTALBAN

7 B RUE SAINT EXUPERY

30100 ALES

0466522716

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	658 276		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 130		6 191
TOTAL	25 130		6 191
TOTAL GENERAL	683 406		6 191

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			658 276	658 276
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			31 321	31 321
TOTAL			31 321	31 321
TOTAL GENERAL			689 597	689 597

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	840			840
TOTAL				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 579	5 012		21 591
TOTAL	16 579	5 012		21 591
TOTAL GENERAL	17 419	5 012		22 431

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	5 012				
TOTAL	5 012				
TOTAL GENERAL	5 012				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 212	5 499			13 711
TOTAL	8 212	5 499			13 711
TOTAL GENERAL	8 212	5 499			13 711
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 499			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	16 453	16 453	
Autres créances clients	427 651	427 651	
Impôts sur les bénéfices	8 616	8 616	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 317	6 317	
Débiteurs divers	519	519	
TOTAL	459 557	459 557	

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	260 671	71 734	188 937	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 859	35 859		
Personnel et comptes rattachés	40 517	40 517		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 369	55 369		
Taxe sur la valeur ajoutée	82 664	82 664		
Autres impôts taxes et assimilés	3 162	3 162		
Groupe et associés	111 310	111 310		
Autres dettes	17 787	17 787		
Produits constatés d'avance	277 095	277 095		
TOTAL	884 434	695 497	188 937	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 964			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 273
Total	3 273

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 071
Dettes fiscales et sociales	49 582
Autres dettes	6 306
Total	62 958

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	277 095
Total	277 095

AUDIT ALES ASSISTANCE CONSEIL MONTALBAN

Société par actions simplifiée au capital de 1 373 euros

Siège social : 7, Bis Rue Saint Exupéry

30100 Alès

420 927 311 RCS NIMES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 JANVIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 318 764.49 euros de la manière suivante :

Report à nouveau : 118 764.49 euros

Dividendes : 200 000 euros

Soit 2 222.22 euros par action

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

29 000 euros, soit 322.22 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2020 :

130 000 euros, soit 1 444,44 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 130 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2021 :

200 000 euros, soit 2 222,22 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 janvier 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Arnaud MONTALBAN

