

RCS : SEDAN Code greffe : 0802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00020 Numéro SIREN : 799 734 934 Nom ou dénomination : AAAL'TO

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 3044

SASU AAAL'TO

Rue de l'Amiral Lancret

08350 DONCHERY

Dépôt n° 3046 du
24 AOUT 2023



COMPTES ANNUELS

ACR-ADC CABINET PIERQUIN
28 BOULEVARD LUCIEN PIERQUIN

08000 WARCQ
03-24-59-70-50

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL'TO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Rue de l'Amiral Lancret		08350 DONCHERY	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 79973493400018		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 31122022	
		N-1 31122021	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX 198 718		CQ 198 718 0 39 744	
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	
Terrains AN		AO	
Constructions AP 17 421		AQ 10 263 7 157 9 770	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 178 715		AS 121 877 56 838 80 953	
Autres immobilisations corporelles AT 8 998		AU 4 340 4 658 4 503	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 780 200		CV 780 200 780 200	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK 335 198 848 854 915 169	
Matières premières, approvisionnements BL 483 029		BM 483 029 500 257	
En cours de production de biens BN 41 024		BO 41 024 22 407	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR 276 809		BS 276 809 270 124	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW 8 535	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 105 037		BY 1 305 103 732 47 845	
Autres créances (3) BZ 96 963		CA 96 963 86 702	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF 122 505		CG 122 505 213 774	
Charges constatées d'avance (3)* CH 4 570		CI 4 570 7 351	
TOTAL (III) CJ 1 129 937		CK 1 305 1 128 632 1 156 995	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 2 313 989		IA 336 503 1 977 485 2 072 164	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
(3) Part à plus d'un an : CR 1 566			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL 'TO

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 780.000.....)	DA	780 200	780 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	24 113	24 113
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		27 470
	Report à nouveau	DH	(350 971)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(60 164)	(378 441)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	393 178	453 342
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	742 209	833 184
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	654 134	641 095
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	141 307	82 377
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 450	61 887
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 208	278
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 584 308	1 618 821
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 977 485	2 072 164
RENVIS	(1) Ecart 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	478 197	344 479
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	101 818	100 323

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

Désignation de l'entreprise :		SASU AAAL'TO		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD	2 345 550	FE		FF	2 345 550
		FG	25 472	FH		FI	25 472
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 371 022	FK		FL	2 371 022
	Production stockée*					FM	25 302
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	13 517
	Autres produits (1) (11)					FQ	42
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 290 598
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	17 228
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	778 466
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 390
	Salaires et traitements*					FY	221 487
	Charges sociales (10)					FZ	59 471
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	72 040	
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)		GE	116			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(35 911)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	326		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)						GP	326
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	24 260		
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
	Total des charges financières (VI)			GU	24 260		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(23 934)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(59 845)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL ' TO

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			42 463
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD			42 463
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	319		533
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	319		533
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(319)		41 930
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	2 410 209		1 713 555
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 470 374		2 091 996
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(60 164)		(378 441)
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	11 017		3 346
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	8 997		9 200
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC			
		RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 517		8 657
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A6				
	A8				
	A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N				
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels			
PENALITES DE RETARD			319		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures	Produits antérieurs			

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

De la SASU AAAL'TO sise à DONCHERY (08350), Rue Amiral Lancret dont le secteur d'activité est le commerce de gros de minerais et métaux.

L'Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2022, dont le total est de 1 977 485.43 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 371 021.57 Euros et dégageant un déficit de 60 164.43- été établis selon les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le Président de la société.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

et selon les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.

Permanence des méthodes

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

Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisation décomposable.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :

L'entité a décidé :

- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation, et de premier établissement, la comptabilisation en charges
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges.

La société n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :

- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés
- les coûts de développement
- les composants de 2ème catégorie et les provisions pour grosses révisions
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	198 718		
Installations générales agencements aménagements des constructions	17 421		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	174 905		3 810
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 683		1 915
TOTAL	200 008		5 725
Autres participations	780 200		
TOTAL	780 200		
TOTAL GENERAL	1 178 927		5 725

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			198 718	198 718
Installations générales agencements aménagements constr.			17 421	17 421
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			178 715	178 715
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		600	8 998	8 998
TOTAL		600	205 133	205 133
Autres participations			780 200	780 200
TOTAL			780 200	780 200
TOTAL GENERAL		600	1 184 052	1 184 052

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	158 975	39 744		198 718
Installations générales agencements aménagements constr.	7 651	2 612		10 263
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	93 952	27 925		121 877
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 180	1 760	600	4 340
TOTAL	104 783	32 296	600	136 480
TOTAL GENERAL	263 758	72 040	600	335 198

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	39 744				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	2 612				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 925				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 760				
TOTAL	32 296				
TOTAL GENERAL	72 040				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	1 305				1 305
TOTAL	1 305				1 305
TOTAL GENERAL	1 305				1 305

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	1 566		1 566
Autres créances clients	103 471	103 471	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	556	556	
Impôts sur les bénéfices	8 400	8 400	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 133	11 133	
Débiteurs divers	76 874	76 874	
Charges constatées d'avance	4 570	4 570	
TOTAL	206 570	205 004	1 566

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	102 853	102 853		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	639 355	187 379	451 976	
Fournisseurs et comptes rattachés	141 307	141 307		
Personnel et comptes rattachés	23 482	23 482		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 022	11 022		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 000	6 000		
Autres impôts taxes et assimilés	946	946		
Groupe et associés	654 134	0		654 134
Autres dettes	5 208	5 208		
TOTAL	1 584 308	478 197	451 976	654 134
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 601			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	10.0000	78 020			78 020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Les sommes engagées pour le développement de l'activité de la société au Chili depuis le 1er Novembre 2016 ont été immobilisées en frais de recherche et développement selon le détail suivant :

- 42 461,36 euros concernant les factures réglées à des tiers ;
- 8 431,87 euros concernant les frais de déplacements et d'hébergement réglés par la société ;
- 141 173,75 euros concernant les salaires et charges du Président retenues à hauteur de 70 %
- 6 651,42 euros concernant les salaires et charges d Chef d'atelier retenues à hauteur de 10%.

L'amortissement des frais de recherche et développement concernant le Chili est de 5 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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 et 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, n'ont pas encore fait l'objet d'une option. 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Tant sur le plan comptable qu'au plan fiscal, les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

En l'absence de décomposition, les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais recherche et développ.	Linéaire	5 ans
Aménagement	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti », pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours sont valorisés en fonction de l'état d'avancement à la clôture de l'exercice.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	36 000
Total	36 000

Autres créances :

Avoirs non parvenus : 36 000 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 055
Dettes fiscales et sociales	13 248
Total	48 338

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

- Intérêts courus bancaires à payer : 748 €
- Intérêts courus sur emprunt : 287 €

Dettes fournisseurs & comptes rattachés :

- Achat de matières : 239 €
- Honoraires : 5 510 €
- Frais d'actes et de contentieux : 60 €
- Frais postaux : 79 €
- Frais de déplacement : 808 €
- Cadeaux clients : 96 €
- Entretien : 218 €
- Redevances : 21 500 €

Dettes fiscales & sociales :

- Dettes provisionnées pour congés payés : 10 651 €
- Charges sociales & fiscales sur dettes prov.congés payés : 2597 €

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 570
Total	4 570

Charges constatées d'avance :

- Crédit Safe : 796 €
- Assurances : 467 €
- Entretien, maintenance : 860 €
- Locations : 2447 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	780 200		
Autres créances	36 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 600		
Autres dettes	654 135		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 997	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Prêt garantie par l'état de 500 000 €, soit 250 000 € sur le CIC et 250 000 € sur la caisse d'épargne

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

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

SASU AAALTO
08350 DONCHERY

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		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% - SA ANC'OS - SAS AFFEL'M - Participations détenues entre 10 et 50 %	144 000	219 632	99.87	278 300	278 300			174 000	14 136		
	40 000	164 708	85.00	501 900	501 900			287 000	32 595		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
-PENALITES DE RETARD	319	
Total	319	

« AAAL'TO »
Société par actions simplifiée au capital de 780.200 Euros
Siège social
Rue de l'Amiral Lancret – 08350 DONCHERY
799.734.934 RCS Sedan

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant au montant de 60.164,43 Euros au poste « Report à Nouveau » qui se trouverait ainsi porté à la somme de 411.135,55 Euros

Elle prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,
La Présidente,
Mme Julie LAMBERT

