RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03474
Numéro SIREN : 852 004 084
Nom ou dénomination : A.O.I

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2023 sous le numéro de dépôt 23638

CF
Expertise
Comptable

Dossier
des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/07/2021 au 30/06/2022

-o-o-o-

SARL A.O.I

90 Avenue Saint Exupéry
33260 LA TESTE-DE-BUCH

-o-o-o-

SIRET : 85200408400012
APE : 8211Z

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Certifie conforme

371 avenue du Parc des Expositions 33 260 La Teste de Buch - **Tél : 05.56.22.36.36** - Fax : 05.56.22.36.56
e-mail : cf-lateste@groupecf.com

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	30/06/2022 (12 mois)	30/06/2021 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	110 000		110 000	
Chiffres d'affaires Nets	**110 000**		**110 000**	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			11	3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**110 011**	**3**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			5 915	4 905
Impôts, taxes et versements assimilés			817	754
Salaires et traitements			103 834	25 122
Charges sociales			10 470	
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**121 039**	**30 784**
RESULTAT EXPLOITATION			**-11 028**	**-30 781**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			10 555	9 670
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**10 555**	**9 670**
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			104	29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**104**	**29**
RESULTAT FINANCIER			**10 451**	**9 642**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**-577**	**-21 139**

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	30/06/2022 (12 mois)	30/06/2021 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	120 566	9 673
TOTAL DES CHARGES	121 143	30 813
RESULTAT NET	-577	-21 139
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	30/06/2022 (12 mois)			30/06/2021 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	5 103 859		5 103 859	5 103 859
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**5 103 859**		**5 103 859**	**5 103 859**
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	123 000		123 000	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	5 049		5 049	10 377
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 298		1 298	756
Autres	1 026 185		1 026 185	871 804
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	205 085		205 085	394 049
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 360 617**		**1 360 617**	**1 276 986**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 464 476**		**6 464 476**	**6 380 845**

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	30/06/2022 (12 mois)	30/06/2021 (12 mois)
Capital social ou individuel	5 076 760	5 076 760
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	65 549	65 549
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 224 289	1 245 428
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-577	-21 139
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**6 366 021**	**6 366 598**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	21 477	8 873
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 738	4 500
Personnel	7 674	
Organismes sociaux	5 967	
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 256	756
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	63	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 280	119
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**98 455**	**14 248**
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**6 464 476**	**6 380 845**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2022 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➢ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➢ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➢ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➢ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➢ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 5 103 859 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 103 859			5 103 859
TOTAL	**5 103 859**			**5 103 859**

Amortissements et dépréciations d'actif = €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 1 155 532 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 155 532	1 153 962	
TOTAL	**1 155 532**	**1 153 962**	

Produits à recevoir par postes du bilan = 114 000 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	114 000
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**114 000**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 076 760 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

Etat des dettes = 98 455 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	21 477	21 477		
Fournisseurs	4 738	4 500		
Dettes fiscales & sociales	34 960	28 460		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	37 280	37 288		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**98 455**	**91 725**		

Charges à payer par postes du bilan = 15 289 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	4 738
Dettes fiscales & sociales	10 551
Autres dettes	
TOTAL	**15 289**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 110 000 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	110 000	10 %
TOTAL	**110 000**	**100.00 %**

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 114 000 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures a etablir(418100)	114 000
TOTAL	**114 000**

Charges à payer = 15 289 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs(408100)	4 738
TOTAL	**4 738**

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov. pour cp, rtt part salariales(428200)	7 674
Provisions pour cp, rtt part patronales(438200)	2 858
Opco ep taxe apprentissage(438635)	19
TOTAL	**10 551**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	31/05/2019	31/05/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	13 mois	12 mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 076 760	5 076 760	5 076 760		
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	110 000				
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-577	-21 139	1 322 368		
c) Impôt sur les bénéfices			11 391		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-577	-21 139	1 310 977		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-577	-21 139	1 310 977		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	103 834	25 122	6 286		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	10 470				

Observations complémentaires

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL Mo & Co	10 000		700	7 000	7 000	22 767		614 470	-17 616	
SARL Archiprod	500 000	3 456 381	100	4000000	4000000	488 441		13 719 608	689 621	
SNC LOIA	100		99	99	99	75 316			-2 478	
SARL UF Consultant	10 000		70	7 000	7 000	41 513				
SARL Jean Dubrous Architecture	300000	218306.01	49	1076760	1076760	-21477.10		528936	-4910	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

A.O.I
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 076 760 euros
Siège social : 90 avenue Saint-Exupéry
33260 LA TESTE DE BUCH
852 004 084 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à -576,99 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-576,99 euros
Prélèvement sur le compte "autres réserves"	-576,99 euros

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

La décision est prise par l'associé unique.

Certifié conforme

Le Gérant
M. Jean DUBROUS

A.O.I
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 076 760 euros
Siège social : 90 avenue Saint Exupery
33260 LA TESTE DE BUCH
852 004 084 RCS BORDEAUX

PROCURATION

Je soussigné M. Jean DUBROUS,

Agissant en qualité de gérant de la société A.O.I,

Donne, par les présentes et avec faculté de subdéléguer à l'un quelconque de ses Salariés et notamment à M. Cédric Perretta, pouvoir à la Société Compagnie Fiduciaire SA sise 371 avenue du Parc des Expositions - 33260 LA TESTE

De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce, auprès de l'INPI et auprès de tout organisme ; tous dépôts des comptes de la société et actes portant approbation des comptes

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, certifier conforme à l'original tout document, déclarer tout bénéficiaire effectif, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Ce pouvoir est accordé à compter de ce jour pour une durée indéterminée ; et est valable, sauf dénonciation expresse, pour tout dépôt de comptes relatifs à l'exercice clos le 30/06/2022 et à tous exercices suivants.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à la TESTE DE BUCH

Le 31/07/2023

Le représentant légal
M. Jean DUBROUS