

RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01489

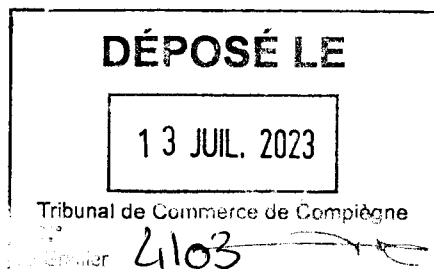
Numéro SIREN : 891 717 647

Nom ou dénomination : A.E.T

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt 4103

SARL A.E.T

12-14 rue Saint Germain
60200 COMPIEGNE



Comptes annuels
du 01/01/2022 au 31/12/2022

CERTIFIE CONFORME



www.ficogex.com

5 Ter, rue du Dôme
75116 PARIS
Tél 01 45 00 43 64 / FAX 01 45 01 21 33

306 rue Irène Joliot Curie
CS20137
60201 COMPIEGNE CEDEX
Tél 03 44 38 10 78 / Fax 03 44 40 12 82

ficogex@ficogex.com

Société Anonyme au Capital de 43 450 €
RCS Paris 350 043 477
Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France
Société de Commissaires aux Comptes Membre de la Cie Régional de Paris

ATTESTATION/RAPPORT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SARL A.E.T

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	498 524,24 €
- Chiffre d'affaires	852 440,44 €
- Résultat net comptable	23 008,39 €

Fait à Compiègne,
Le 28/03/2023.

Xavier FLAMENT,
Expert-comptable.

BILAN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 550,00	3 342,39	2 207,61	4 057,62
Fonds commercial (1)	118 450,00		118 450,00	118 450,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	900,00	900,00		450,00
Autres immobilisations corporelles	13 381,00	8 514,81	4 866,19	9 326,52
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	854,00		854,00	62,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 644,24		8 644,24	7 630,00
TOTAL (I)	147 779,24	12 757,20	135 022,04	139 976,14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 277,85		2 277,85	2 451,64
En-cours de production (biens et services)	30 540,00		30 540,00	74 533,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	17 351,21		17 351,21	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	195 023,27	3 838,83	191 184,44	238 852,16
Autres créances (3)	36 954,68		36 954,68	34 382,60
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	63 104,92		63 104,92	17 279,74
Charges constatées d'avance (3)	22 089,10		22 089,10	5 802,83
TOTAL (II)	367 341,03	3 838,83	363 502,20	373 301,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	515 120,27	16 596,03	498 524,24	513 278,11
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	569,36	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 817,70	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	23 008,39	11 387,06
SITUATION NETTE	44 395,45	21 387,06
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	44 395,45	21 387,06
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	129 703,33	154 965,84
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 442,54	13 700,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 328,00	2 007,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	204 264,60	195 962,92
Dettes fiscales et sociales	107 580,72	104 888,47
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 809,60	20 366,82
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	454 128,79	491 891,05
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	498 524,24	513 278,11
(1) Dont à plus d'un an	104 212,30	129 697,42
(1) Dont à moins d'un an	349 916,49	362 194,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	2 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans ans
- Matériels informatique	3 ans
- Mobilier	3 à 5 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	124 000	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		900		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	5 700		
		Matériel de bureau & info., mobilier	7 681		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	14 281		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		62		792
	Prêts et autres immobilisations financières		7 630		1 014
			TOTAL IV	7 692	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	145 973		1 806

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éttbs, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			124 000	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat.	outillage indus.				900	
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.					
		Matériel de transport				5 700	
		Mat.bureau, info., mob.				7 681	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
			TOTAL III			14 281	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés					854	
	Prêts & autres immob. financières					8 644	
				TOTAL IV			9 498
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			147 779	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 492	1 850		3 342
TOTAL		1 492	1 850		3 342
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		450	450		900
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	1 900	1 900		3 800
	Mat. bureau et informatique, mob.	2 154	2 560		4 715
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 504	4 910		9 415
TOTAL GENERAL		5 997	6 760		12 757

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		8 644		8 644
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		4 607	4 607	
	Autres créances clients		190 417	190 417	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	35 938	35 938	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		18 368	18 368		
Charges constatées d'avance		22 089	22 089		
TOTAUX			280 063	271 418	8 644
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2)	des			
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 089
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 089

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 017
Disponibilités	
TOTAL	1 017

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000,00	1,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 895
Dettes fiscales et sociales	40 878
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 810
TOTAL DES CHARGES À PAYER	205 589

" A.E.T. "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €

Siège social : 12-14 rue Saint Germain

60200 COMPIEGNE

891 717 647 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 22 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance,
décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- Bénéfice comptable	23.008,39 €
- A la Réserve Légale pour la doter à hauteur de 10 % du capital social.....	430,64 €
LE SOLDE, soit	<u>22.577,75 €</u>

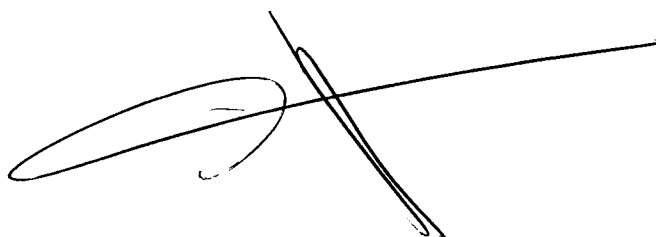
est intégralement affecté au poste "Autres Réserves".

☒ ☒ ☒

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

L'un des Gérants

M. Etienne RICHARD



" A.E.T. "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €

Siège social : 12-14 rue Saint Germain

60200 COMPIEGNE

891 717 647 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 22 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

- RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE -

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance,
décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- Bénéfice comptable	23.008,39 €
- A la Réserve Légale pour la doter à hauteur de 10 % du capital social.....	430,64 €
LE SOLDE, soit	<u>22.577,75 €</u>

est intégralement affecté au poste "Autres Réserves".

□ □ □

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**L'un des Gérants
M. Etienne RICHARD**

