

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00814 Numéro SIREN : 500 656 525 Nom ou dénomination : AAA COURTAGE
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2023 sous le numéro de dépôt 5574



3A COURTAGE

L'ARCHITECTE DE VOTRE PATRIMOINE

Société à Responsabilité Limitée AAA COURTAGE

Capital social : 5000,00 Euros

Siège social : 3, rue Molière – 72000 LE MANS

SIREN : 500 656 525

RCS : LE MANS (Sarthe)

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 30-06-2023

L'AN DEUX MILLE VINGT TROIS,

Le 30 juin

Au siège social, au 3 rue Molière – 72000 LE MANS à 10 heures

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée AAA COURTAGE se sont réunis en assemblée ordinaire au siège social, sur convocation faite par le gérant, sur l'ordre du jour suivant :

1/ Lecture du rapport de la gérance

2/ Examen et approbation des compte pour l'exercice clos le 31/12/2022 et quitus de la gérance

3/ Décision de l'affectation du résultat de l'année 2022

4/ Pouvoirs pour accomplissement des formalités

Les associés présents sont :

1/ La Société JADE PATRIMOINE représentée par Monsieur COUEDEL Richard son gérant en exercice

Représentant la totalité des associés propriétaires de la totalité des parts

La séance est présidée par *Monsieur Richard COUEDEL*, gérant en exercice, conformément aux dispositions statutaires.

L'assemblée étant composée de tous les associés propriétaires de la totalité du capital social, peut donc valablement délibérer.

Sont déposés sur le bureau de l'assemblée à la disposition des associés présents :

- un exemplaire certifié conforme des statuts à jour de la société;
- le texte des résolutions proposées

Le président déclare que, conformément aux dispositions légales, le texte des résolutions proposées, le rapport du gérant a été tenu à la disposition des associés au siège social où ils ont pu en prendre connaissance ou copie.

L'assemblée donne acte de ces déclarations.

Le président fait lecture des résolutions proposées.

La discussion est ouverte.

La discussion étant close, le président met successivement aux voix, après lecture, les résolutions suivantes à l'ordre du jour :



Première résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendue le rapport de gestion de la gérance sur la situation de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gérance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution :

L'assemblée générale constate que chacune des conventions visées à L'art L223-19 du Code du Commerce et mentionnée au rapport spécial de la gérance, a été approuvée dans les conditions prévues par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution :

Le chiffre d'affaire de la société AAA COURTAGE s'établit en 2022 à 280 025 € pour un total de bilan de 412 307 €. Ce chiffre d'affaire fait apparaître un bénéfice pour l'exercice clos au 31/12/2022 s'élevant à 88 342 €.

Celui-ci est proposé pour être affecté de la manière suivante :

88 342 € au poste report à nouveau

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième et dernière résolution :

Tous pouvoirs sont donnés à la gérance en vue de régulariser tous actes nécessaires à la mise en place des résolutions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée à 10H15.

De tout ce que dessus, le gérant a dressé puis signé le présent procès-verbal pour servir et valoir ce que de droit.

Pour extrait certifié conforme.

La gérance :

« Le gérant »

Monsieur COUEDEL

JADE PATRIMOINE



SARL AAA COURTAGE

3 rue MOLIERE

72000 LE MANS

*Copie certifiée conforme à
l'original*

20/07/23

COMPTES ANNUELS

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

FL et Associés
Société d'expertise comptable
6 bis Boulevard de l'Epervière
49000 Ecoflant
Tél : 02 41 32 64 29

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>COMPTES ANNUELS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AAA COURTAGE** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 412 307 euros

Chiffre d'affaires : 280 025 euros

Résultat net comptable : 88 342 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ECOUFLANT
Le 29/03/2023

Signature

Jérôme LETROUIT

Etats financiers au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 715	12 715		63
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	500		500	500
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	199 880	87 991	111 890	131 781
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 810		4 810	4 810
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		217 905	100 706	117 200	137 153
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	202		202	192
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	56 121	19 357	36 764	25 521
	Autres créances	436 579	186 309	250 269	181 540
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 216		6 216	4 362
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 655		1 655	644
	TOTAL (III)	500 774	205 666	295 107	212 259
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		718 679	306 372	412 307	349 412

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	105 405	249 642
	Résultat de l'exercice	88 342	(144 237)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	199 247	110 905
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	105 325	133 049
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60 000	60 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 374	830
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 509	25 556
	Dettes fiscales et sociales	14 851	19 072
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	213 060	238 507
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	412 307	349 412
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	88 342,20	(144 237,02)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	79 851	75 312
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		12 256
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	280 025		280 025	211 628
	Montant net du chiffre d'affaires	280 025		280 025	211 628
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 335	3 888
	Autres produits			6	6
	Total des produits d'exploitation (1)			283 366	215 522
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			135 495	120 297
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 167	9 537
	Salaires et traitements			15 054	9 001
	Charges sociales du personnel			2 726	1 731
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 391	22 393
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			2 500	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 751	13
	Total des charges d'exploitation (2)			190 084	162 972
RESULTAT D'EXPLOITATION				93 282	52 551

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		93 282	52 551
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 385	5 602
	Total des charges financières	4 385	5 602
RESULTAT FINANCIER		(4 385)	(5 602)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		88 897	46 949
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	3 654	335
	Total des produits exceptionnels	3 654	335
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 209	5 211
	Total des charges exceptionnelles	4 209	186 309
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(555)	(191 186)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		287 020	215 857
TOTAL DES CHARGES		198 678	360 094
RESULTAT DE L'EXERCICE		88 342	(144 237)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **412 307 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **287 020 euros** et un total **charges** de **198 678 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **88 342 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres créances

La créance DAKOTA d'un montant de 186 309,19 € fait l'objet d'une procédure judiciaire depuis 2015. A ce jour, la procédure est toujours en cours ; une provision pour perte de valeur a été constatée à 100%.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 215					13 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 215					13 215
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	16 159					16 159
	Matériel de transport	169 480					169 480
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 804		1 437			14 241
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	198 443		1 437			199 880
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 810					4 810
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 810					4 810
TOTAL		216 468		1 437			217 905

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 652	63		12 715
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 652	63		12 715
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 652	1 246		14 898
	Matériel de transport	44 365	17 712		62 077
	Matériel de bureau, mobilier	8 645	2 371		11 016
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	66 662	21 329		87 991
TOTAL		79 314	21 391		100 706

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	23 820	23 820	
	Autres créances clients	32 301	32 301	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 214	3 214	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	234 812	234 812	
	Débiteurs divers	198 552	198 552	
	Charges constatées d'avances	1 655	1 655	
	TOTAL DES CREANCES	494 355	494 355	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	105 325	33 490	71 835
	Emprunts et dettes financières divers	60 000		60 000
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 509	31 509	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69	69	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 526	11 526	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 256	3 256	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	211 685	79 851	71 835
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 426		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		10 337
Autres créances clients		10 337
<i>Factures à établir</i>	<i>10 337</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		9 225
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 900
<i>Factures non parvenues</i>	5 900	
Dettes fiscales et sociales		3 325
<i>Org.soc.charges à payer</i>	69	
<i>Etat charges à payer</i>	3 256	