

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 29/01/2024 sous le numéro de dépôt 3568

Dossier des comptes annuels

**Pour l'exercice
du 01/07/2022 au 30/06/2023**

-0-0-0-

SARL A.O.I

90 Avenue Saint Exupéry
33260 LA TESTE-DE-BUCH

-0-0-0-

**SIRET : 85200408400012
APE : 8211Z**

Carlyle Bouffonne


COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	30/06/2023 (12 mois)	30/06/2022 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	160 894		160 894	110 000
Chiffres d'affaires Nets	160 894		160 894	110 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			1	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			160 895	110 011
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			77 377	5 915
Impôts, taxes et versements assimilés			496	817
Salaires et traitements			76 473	103 834
Charges sociales			15 272	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			118	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			169 736	121 039
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			-8 840	-11 028
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			13 963	10 555
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			13 963	10 555
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 110	104
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			4 110	104
R E S U L T A T F I N A N C I E R			9 853	10 451
R E S U L T A T C O U R A N T A V A N T I M P O T			1 013	-577

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	30/06/2023 (12 mois)	30/06/2022 (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		
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L		
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	174 858	120 566
TOTAL DES CHARGES	173 845	121 143
R E S U L T A T N E T	1 013	-577
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	30/06/2023 (12 mois)			30/06/2022 (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	110 573		110 573	123 000
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	2 490		2 490	5 049
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 190		15 190	1 298
Autres	1 068 979		1 068 979	1 026 185
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	580 123		580 123	205 085
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 777 355		1 777 355	1 360 617
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 881 214		6 881 214	6 464 476

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	30/06/2023 (12 mois)	30/06/2022 (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	1 223 712	1 224 289
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 013	-577
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 367 033	6 366 021
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	347 672	21 477
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 139	4 738
Personnel	7 951	7 674
Organismes sociaux	6 135	5 967
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 875	21 256
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	129	63
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 280	37 280
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	514 181	98 455
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 881 214	6 464 476

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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 30/06/2023 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.

✓ Frais de développement :

La société a opté pour la comptabilisation des charges d'exploitation des coûts de développement.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ 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 $\leq 3,65$ M€ ; chiffre d'affaires $\leq 7,3$ 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.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

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

Etat des créances = 1 197 232 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 197 232	1 197 232	
TOTAL	1 197 232	1 197 232	

Produits à recevoir par postes du bilan = 85 627 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	85 627
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	85 627

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	5076760	1.00	5 076 760
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5076760	1.00	5 076 760

Etat des dettes = 514 181 €

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	347 672	347 672		
Fournisseurs	91 139	91 139		
Dettes fiscales & sociales	38 090	38 090		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	37 280	37 280		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	514 181	514 181		

Charges à payer par postes du bilan = 101 958 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	90 929
Dettes fiscales & sociales	11 029
Autres dettes	
TOTAL	101 958

Ventilation du chiffre d'affaires = 160 894 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	160 894	10 %
TOTAL	160 894	100.00 %

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 = 85 627 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(418100)	85 627
TOTAL	85 627

Charges à payer = 101 958 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs(408100)	90 929
TOTAL	90 929

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov. pour cp, rtt& part salariales(428200)	7 951
Provisions pour cp, rtt& part patronales(438200)	2 961
Opco ep formation continue(438633)	80
Opco ep taxe apprentissage(438635)	38
TOTAL	11 029

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	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	31/05/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	13 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 076 760	5 076 760	5 076 760	5 076 760	
b) Nombre d'actions émises	5 076 760	5 076 760	5 076 760	5 076 760	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	160 894	110 000			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 013	-577	-21 139	1 322 368	
c) Impôt sur les bénéfices				11 391	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 013	-577	-21 139	1 310 977	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 013	-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				0	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions				0	
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	76 473	103 834	25 122	6 286	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	15 272	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	11 539		329 537	-45 102	
SARL Archiproduct	500 000	4 146 002	100	500 000	500 000	-225 686		681 192	221 482	
SNC LOIA	100									
SARL UF Consultant	10 000		100	10 000	10 000	76 224				
SARL Jean Dubrous Arc	300 000	213 395	49	1 067 760	1 076 760	-121 985		674 146		
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
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 Exupery
33260 LA TESTE DE BUCH
852 004 084 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 1 012,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 012,73 euros

Dotation à la réserve légale : 50,65 euros

Le solde, soit 962,08 euros, en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 224 673,97 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Le Gérant
Monsieur Jean DUBROUS

Certifié conforme

