

RCS : AUXERRE Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00121 Numéro SIREN : 352 447 569 Nom ou dénomination : AACE ROSES (Agronomie Arboriculture Chablis Envi- ronnement)
--

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2024 sous le numéro de dépôt 29

AACE ROSES (AGRONOMIE ARBORICULTURE CHABLIS ENVIRONNEMENT)

SARL au capital de 152 500,00 Euros

Siège social : Parc des Lys - Rue des Vendanges - 89800 CHABLIS

352 447 569 RCS AUXERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DE L'EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2023

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 94 638,69 Euros formant un résultat affectable de 94 638,69 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- Au compte « Autres réserves » pour 82 638,69 Euros.
- A titre de distribution de dividendes aux associés, au prorata des parts qu'ils détiennent dans la société, d'une somme de 12 000,00 Euros, soit 9,60 Euros par part. Ces dividendes seront payés au siège social, à partir du 01/12/2023.

Sur ces dividendes, et pour les associés personnes physiques, il sera retenu à la source le montant des prélèvements sociaux, notamment la CSG, qui sera reversé par la société au Trésor Public.

Il sera également retenu le prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 quater du code général des impôts, dont le taux est de 12,80% pour tous les associés qui n'ont pas formulé de demande de dispense avant le 30 novembre 2022. Ce prélèvement sera, lui aussi, reversé par la société au Trésor Public.

Les droits bruts de chaque associé avant retenue à la source relative aux prélèvements sociaux prévus à l'article L. 136-7 du code de la sécurité sociale et à l'article 117 quater du code général des impôts sont les suivants :

- Mme LOUET BEAUCAMP Annie : 412,80 Euros éligibles aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.
- M. BEAUCAMP Thierry : 11 587,20 Euros éligibles aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.

Compte tenu de ces éléments, les droits nets sont les suivants :

- Mme LOUET BEAUCAMP Annie : 288,96 Euros.
- M. BEAUCAMP Thierry : 8 111,04 Euros.

L'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes par la société, au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

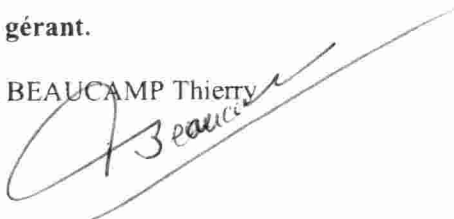
- Clôture au 30/06/2022 : 12 000,00 €
- Clôture au 30/06/2021 : NEANT
- Clôture au 30/06/2020 : 12 000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30/09/2023.

Le gérant.

M. BEAUCAMP Thierry



TB

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 0

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

cerfa

N°15949*05

Désignation de l'entreprise		SARL AACE ROSES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		RUE DES VENDANGES 89800 CHABLIS		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*						3 5 2 4 4 7 5 6 9 0 0 0 4 2	
						Néant ☐ *	
				Exercice N clos le,		30/06/2023	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)		AA	
Frais d'établissement*				AB		AC	
Frais de développement*				CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires				AF		AG	
Fonds commercial (I)				AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles				AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				AL		AM	
Terrains				AN		AO	
Constructions				AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				AR		AS	
Autres immobilisations corporelles				AT		AU	
Immobilisations en cours				AV		AW	
Avances et acomptes				AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				CS		CT	
Autres participations				CU		CV	
Créances rattachées à des participations				BB		BC	
Autres titres immobilisés				BD		BE	
Prêts				BF		BG	
Autres immobilisations financières*				BH		BI	
TOTAL (II)				BJ		BK	
Matières premières, approvisionnements				BL		BM	
En cours de production de biens				BN		BO	
En cours de production de services				BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis				BR		BS	
Marchandises				BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes				BV		BW	
Clients et comptes rattachés				BX		BY	
Autres créances (3)				BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé				CB		CC	
Valeurs mobilières de placement				CD		CE	
(dont actions propres)				CF		CG	
Disponibilités				CH		CI	
Charges constatées d'avance (3)*				CJ		CK	
TOTAL (III)				CW		1A	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				CM		399 729	
Primes de remboursement des obligations				CN		1 568 040	
Ecart de conversion actif *				CO			
TOTAL GENERAL (I à VI)				1 967 769		1 568 040	
Renvois				(1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
CP				(3) Part à plus d'1 an		CR	
Clause de réserve de propriété *				Immobilisations		Stocks :	
				Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

TB

Désignation de l'entreprise		SARL AACE ROSES		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 152 500)			DA	152 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport. ...			DB	45 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	15 250	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	50 492	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	94 639	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	357 880	
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	400 611	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	31 548	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	669 691	
	Dettes fiscales et sociales			DY	95 559	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	9 960	
Autres dettes			EA	2 790		
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 210 159		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 568 040		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart 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	1 011 010	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	106 645	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TB

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 1 568 039,57 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 94 638,69 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/06/2023 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

TB

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL	4 750			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	4 750			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à reevaluation acquisitions
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 750	
	Terrains		50 483	
	Sur sol propre		48 769	54 600
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		103 827	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		54 281	1 299
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		95 133	3 400
	Autres immos corporelles		74 410	11 719
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Matériel de transport		29 136	1 087
	Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	456 040	72 105
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		515	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	515	
		TOTAL GENERAL	461 305	72 105

TB

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	legale/Valeur d'origine
INCORPORELLES	Frais d'établissement & développ.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				4 750
CORPORELLES	Terrains					50 483
						103 369
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					103 827
	Inst. gal. agen. amé. cons					55 580
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					96 682
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 851		86 129
	Autres immos corporelles					29 832
	Matériel de transport					
FINANCIERES	Mat. bureau, inform., mobilier			391		
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		2 242		525 903
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					515
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				515
		TOTAL GENERAL		2 242		531 168

TB

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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				
TOTAL				
Terrains	13 406			13 406
Sur sol propre	39 312	2 762		42 074
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	40 281	10 383		50 664
Inst. techniques matériel et outil. industriels	50 313	1 894		52 207
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	80 329	3 016	1 851	81 494
Matériel de transport	74 410	1 115		75 525
Mat. bureau et informatiq., mob.	22 208	2 255	391	24 072
Emballages récupérables divers				
TOTAL	320 260	21 424	2 242	339 442
TOTAL GENERAL	320 260	21 424	2 242	339 442

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Differentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TB

ÉTAT DES STOCKS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	636 725,94	1 295 344,61	1 157 412,26	774 658,29
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	636 725,94	1 295 344,61	1 157 412,26	774 658,29

ACTIF CIRCULANT

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AL-IF IMMOBILISABLES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
AL-IF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	45 351	45 351	
	Autres créances clients	516 484	516 484	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	2 695	2 695	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
RECEVOIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	43 854	43 854	
	Charges constatées d'avance	22 954	22 954	
TOTAUX		631 337	631 337	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

DB

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 954
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 954

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	47 905
Autres créances	41 302
Disponibilités	
TOTAL	89 206

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 022	2 022		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	398 589	199 440	199 149	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	669 691	669 691		
Personnel & comptes rattachés	24 159	24 159		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	15 595	15 595		
Etat & Impôts sur les bénéfices	16 181	16 181		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	29 351	29 351		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 273	10 273		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	9 960	9 960		
Groupe & associés (2)	31 548	31 548		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 790	2 790		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 210 159	1 011 010	199 149	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	75 682			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	776
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 089
Dettes fiscales et sociales	31 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	43
TOTAL DES CHARGES À PAYER	45 032

ENGAGEMENTS

892808 - SARL AACE ROSES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	11 292					11 292
Assurances à échoir	3 399					3 399
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	14 691					14 691
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	14 691					14 691