

SARL A.E.S
Société A Responsabilité Limitée au capital de 7.500 €
Siège social : 6 Avenue Frédéric Mistral
13 210 Saint-Rémy de Provence
RCS de Tarascon : 831 041 413

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'assemblée générale ordinaire annuelle
du 20 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, conformément aux propositions de la Gérance et après avoir constaté que les comptes de l'exercice se soldent par un bénéfice net de 26 364.08 euros décide de l'affectation suivante :

Le résultat, soit	26 364.08 €
Est affecté	
Au poste « Autres Réserves » pour le un montant de	26 364.08 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucune somme n'a été distribué à titre de dividendes lors de trois derniers exercices.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

Certifié conforme

La gérance





A.E.S.

Société d'Expertise-Comptable et de Commissariat aux Comptes



▪ **Thierry SANTONJA**

Associé | Expert-comptable | Commissaire aux comptes

▪ **Stéphane TAILLAND**

Associé | Expert-comptable | Commissaire aux comptes

▪ **Romain SALAUN**

Associé | Expert-comptable | Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS

30/06/2022

SARL AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS

6 AVENUE FREDERIC MISTRAL
13210 SAINT-REMY DE PROVENCE

APE : 6920Z

SIRET : 83104141300020

certifié conforme par le gérant

AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS S.A.R.L.

6 avenue Frédéric Mistral
13210 Saint-Rémy de Provence

17c Route Départementale 7N
13670 Saint-Andiol

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au Tableau de l'Ordre de Marseille

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2022	Net 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	182 274		182 274	182 274
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	159 000	85 850	73 149	77 075
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	16 048		16 048	16 048
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 900		4 900	4 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	362 221	85 850	276 371	279 396
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	50		50	4 421
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	154 387		154 387	164 601
Autres créances	5 594		5 594	1 929
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	172 862		172 862	156 841
Charges constatées d'avance (3)	10 148		10 148	12 465
TOTAL ACTIF CIRCULANT	343 040		343 040	340 257
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	705 261	85 850	619 411	619 654
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2022	30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	15 000	15 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	86 014	52 922
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 364	33 091
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	135 628	109 264
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	78 043	105 555
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 648	23 302
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		250
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 260	19 027
Dettes fiscales et sociales	189 658	189 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 605	754
Produits constatés d'avance	186 569	171 746
TOTAL DETTES	483 783	510 390
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	619 411	619 654
(1) Dont à plus d'un an (a)	53 861	510 140
(1) Dont à moins d'un an (a)	429 923	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES ANNUELS

30/06/2022

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022, dont le total est de 619 411 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 26 364 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/10/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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 de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	182 274			182 274
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	182 274			182 274
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	68 207	10 030		78 238
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 632	11 130		80 762
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	137 839	21 160		159 000
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	16 048			16 048
- Prêts et autres immobilisations financières	4 000	900		4 900
Immobilisations financières	20 048	900		20 948
ACTIF IMMOBILISE	340 161	22 060		362 221

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		21 160	900	22 060
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		21 160	900	22 060
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2022
Éléments achetés	182 274
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	182 274

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 233	8 891		32 124
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 532	16 195		53 727
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	60 764	25 086		85 850
ACTIF IMMOBILISE	60 764	25 086		85 850

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 175 029 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 900		4 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	154 387	154 387	
Autres	5 594	5 594	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 148	10 148	
Total	175 029	170 129	4 900
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	26 940
Total	26 940

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 euros décomposé en 7 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 20/12/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	33 091
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	33 091
Affectations aux réserves	33 091
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	33 091

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/07/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2022
Capital	7 500				7 500
Primes d'émission	15 000				15 000
Réserve légale	750				750
Réserves générales	52 922	33 091	33 091		86 014
Résultat de l'exercice	33 091	-33 091	26 364	33 091	26 364
Total Capitaux Propres	109 264		59 455	33 091	135 628

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 483 783 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	78 043	24 182	53 861	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	4 700	4 700		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 260	14 260		
Dettes fiscales et sociales	189 658	189 658		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 553	10 553		
Produits constatés d'avance	186 569	186 569		
Total	483 783	429 923	53 861	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 512			
(**) Dont envers les associés	2 319			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 188 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 261
ASSOCIES - INTERETS COURUS	131
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	6 074
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	69 000
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	811
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	50 980
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 024
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	69
Total	131 350

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	10 148		
Total	10 148		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	186 569		
Total	186 569		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/06/2022
VENTES FRANCE	780 650
TOTAL	780 650