

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00340

Numéro SIREN : 412 010 969

Nom ou dénomination : A ET ASSOCIES CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 27/02/2024 sous le numéro de dépôt 3351

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Certifiés conformes à l'original
La Gérance

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long, sweeping stroke extending downwards and to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	59 990	38 396	21 595	21 595		
	Fonds commercial (1)	179 249		179 249	179 249		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	10 755	7 934	2 821	1 568	1 253	79.90
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	824 416		824 416	824 416		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 074 410	46 330	1 028 080	1 026 828	1 253	0.12
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				69 641	69 641-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	117 345		117 345	132 037	14 692-	11.13-
	Autres créances	383 140		383 140	395 977	12 837-	3.24-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	14 636		14 636	75 728	61 092-	80.67-
	Charges constatées d'avance (3)	1 114		1 114	9 507	8 393-	88.28-
	Total III	516 235		516 235	682 891	166 655-	24.40-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 590 645	46 330	1 544 316	1 709 718	165 402-	9.67-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	31/12/2021	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 86 720	86 720	86 720		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	41 473	41 473		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 672	8 672		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	801 696	801 696		
	Report à nouveau	5 880		5 880	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	380 040	319 925	60 115	18. 79
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	23 416	23 416		
	Total I	1 347 897	1 281 902	65 995	5. 15
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	4 176	3 276	900	27. 45
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	72 077	151 954	79 878-	52. 57-
	Concours bancaires courants	47	42	5	12. 90
	Emprunts et dettes financières diverses	16		16	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 099	102 709	29 609-	28. 83-
	Dettes fiscales et sociales	43 308	67 217	23 909-	35. 57-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 695	102 618	98 923-	96. 40-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	196 419	427 816	231 398-	54. 09-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 544 316	1 709 718	165 402-	9. 67-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

158 093

355 739

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	866 077		866 077	974 643		108 566-	11. 14-
Chiffre d'affaires NET	866 077		866 077	974 643		108 566-	11. 14-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	4		2-	43. 45-
Total des Produits d'exploitation (I)			866 079	974 647		108 568-	11. 14-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			247 484	309 279		61 795-	19. 98-
Impôts, taxes et versements assimilés			57 749	81 227		23 478-	28. 90-
Salaires et traitements			118 344	98 270		20 073	20. 43
Charges sociales			51 390	39 219		12 172	31. 04
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			902	8 062		7 159-	88. 81-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 139	2 161		978	45. 25
Total des Charges d'exploitation (II)			479 008	538 218		59 209-	11. 00-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			387 071	436 429		49 358-	11. 31-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 45 871
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	57 850				57 850	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	57 850				57 850	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 427		3 992		1 565-	39. 20-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 427		3 992		1 565-	39. 20-
2. Résultat financier (V-VI)	55 423		3 992-		59 415	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	442 494		432 437		10 056	2. 33
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	45 871		306		45 565	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	45 871		306		45 565	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 586				1 586	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 586				1 586	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	44 285		306		43 979	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	4 744		4 119		625	15. 17
Impôts sur les bénéfices (X)	101 994		108 699		6 705-	6. 17-
Total des produits (I+III+V+VII)	969 800		974 952		5 153-	0. 53-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	589 760		655 027		65 268-	9. 96-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	380 040		319 925		60 115	18. 79

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 544 315.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 866 076.73 Euros et dégageant un bénéfice de 380 040.11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	239 239		
Installations générales agencements aménagements divers	1 345		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 065		2 155
Emballages récupérables et divers	1 100		
TOTAL	13 510		2 155
Autres participations	824 416		
TOTAL	824 416		
TOTAL GENERAL	1 077 165		2 155

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			239 239	239 239
Installations générales agencements aménagements divers			1 345	1 345
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 910	8 310	8 310
Emballages récupérables et divers			1 100	1 100
TOTAL		4 910	10 755	10 755
Autres participations			824 416	824 416
TOTAL			824 416	824 416
TOTAL GENERAL		4 910	1 074 410	1 074 410

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	38 396			38 396
Installations générales agencements aménagements divers	1 186	135		1 321
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 756	767	4 910	6 613
TOTAL	11 942	902	4 910	7 934
TOTAL GENERAL	50 337	902	4 910	46 330

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	135				
Matériel de bureau informatique mobilier	767				
TOTAL	902				
TOTAL GENERAL	902				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	23 416				23 416
TOTAL	23 416				23 416
TOTAL GENERAL	23 416				23 416

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	117 345	117 345	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	264	264	
Impôts sur les bénéfices	7 606	7 606	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 241	9 241	
Groupe et associés	272 489	272 489	
Débiteurs divers	93 540	93 540	
Charges constatées d'avance	1 114	1 114	
TOTAL	501 599	501 599	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	4 176	4 176		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	47	47		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	72 077	33 751	38 326	
Fournisseurs et comptes rattachés	73 099	73 099		
Personnel et comptes rattachés	15 666	15 666		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 471	21 471		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 980	1 980		
Autres impôts taxes et assimilés	4 191	4 191		
Groupe et associés	16	16		
Autres dettes	3 695	3 695		
TOTAL	196 419	158 093	38 326	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	79 878			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	160.0000	542			542

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	113 489
Total	113 489

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 9 3
PROVISION COMMISSIONS A RECEVOIR	1 1 2 5 9 6
Total	1 1 3 4 8 9

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	4 1 7 6
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 2 4 5 4
Dettes fiscales et sociales	2 6 5 0 2
Total	7 3 1 8 0

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	42 454
PROVISION CONGES PAYES	10 922
CHARGES SUR PROVISION CONGES PAYES	7 039
PROVISION FPC+TA	533
PROVISION SOLDE TAXE SUR SALAIRES 2022	3 135
PROVISION CVAE	130
FRAIS BANCAIRES	47
INTERETS COURUS	4 176
PROVISION INTERESSEMENT	4 744
Total	73 180

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 114
Total	1 114

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FUNDESYS	7 1 1		
LICENCES	4 0 3		
Total	1 1 4		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	2 7 8 3 9 7		
Autres dettes	2 0 6 3		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Page : 22

[illegible]

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DECISION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

****Affectation du résultat***

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à trois cent quatre-vingt mille quarante euros (380.040 €), augmenté du report à nouveau antérieur créditeur d'un montant de cinq mille huit cent quatre-vingts euros (5.880 €) de la manière suivante :

****ORIGINE***

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :380.040 €

- Report à Nouveau antérieur créditeur :5.880 €

Total distribuable :385.920 €

****AFFECTATION***

- A titre de dividendes :385.920 €

****Répartition après affectation***

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à neuf cent soixante et un mille neuf cent soixante-dix-sept euros (961.977 €) et celui des réserves à huit cent dix mille trois cent soixante-huit euros (810.368 €).

****Mise en paiement du dividende***

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023.

****Rappel des dividendes distribués***

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

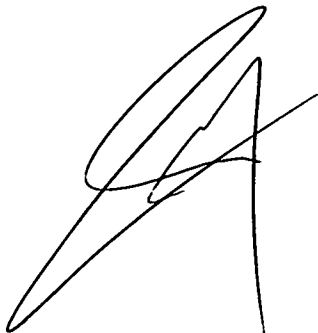


Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
<i>Clos le 31.12.2021</i>	314.045 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT
<i>Clos le 31.12.2020</i>	225.359 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT
<i>Clos le 31.12.2019</i>	528.820 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT

Certifié conforme à l'original

La Gérance

Monsieur TEYSSIER Grégory



Monsieur VERAN Christophe

