

A.E.C. DESENFUMAGE
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 480.000,00 euros
Siège social : 140 route de Simandres
6 Le Clos des Mûriers
69970 MARENNES

441 081 957 RCS LYON

EXTRAIT DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2023
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 DECEMBRE 2023

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, sur la proposition de la gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 34.589,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice à répartir ainsi :	34.589,15 euros
Affectation au compte « réserve légale » qui se trouve porté de 10.096,16 euros à 11.825,62 euros.	1.729,46 euros
Attribution aux associés d'un dividende pour la somme de	32.480,00 euros
Affectation du solde au compte « autres réserves » qui se trouve porté de 63.741,16 euros à 64.120,85 euros.	379,69 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 562.466,47 euros pour un capital social de 480.000,00 euros.

Ainsi chaque part sociale percevrait un dividende de vingt-neuf euros (29,00 €), lequel serait mis en paiement au plus tard le 31 décembre 2023.

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, il est précisé que ce dividende est en totalité éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% dans les conditions prévues à l'article 158-3 dudit code.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Certifié conforme
La Gérance



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

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 ont été arrêtés le 3 novembre 2023 par les dirigeants.

Le suivi des différentes options prises par l'entité dans le cadre de l'application des règlements CRC figure en annexe.

Les comptes annuels au 31/08/2023 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Installations et agencements	8 à 10 ans

L'entreprise comptabilise en charges les logiciels, matériels, outillages, matériels et mobiliers de bureau dont la valeur unitaire hors taxes est inférieure à 500 euros.

Les tableaux de variation des immobilisations et amortissements figurent à la fin de l'annexe.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués sur la base d'un inventaire physique réalisé au 31 août 2023 et valorisés au dernier prix d'achat.

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.

Certifié conforme à l'original
le 18/12/2023
Julli
Vice-Président de l'expert-comptable

SUIVI DES OPTIONS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

MODALITE D'APPLICATION

Pour l'application des règlements, l'entreprise a choisi :

la méthode prospective

SUIVI DES OPTIONS

Au 31/08/2022

Au 31/08/2023

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Comptabilisation en charges de l'exercice



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Entité non concernée



Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Entité non concernée



Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



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 et stocks, et sont comptabilisés en charges.



Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



Certifié conforme à l'original
le 18/12/2023


IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds artisanal E. BERRIER			45 000	45 000
Fonds artisanal AEC BOURGOGNE			177 654	177 654
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			222 654	222 654

Certifié conforme à l'original
le 18/12/2022


ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	225 861		
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		26 403		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		29 928		13 002
	Autres immos corporelles		131 129		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		14 095		1 335
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	201 555		14 337
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		240		5
	Prêts et autres immobilisations financières		7 494		
		TOTAL	7 734		5
		TOTAL GENERAL	435 149		14 342

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			225 861	
	Terrains					
	Constructions					
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		602		25 801	
	Inst. gal. agen. amé. divers		7 392		35 538	
	Autres immos corporelles				131 129	
	Mat. bureau, inform., mobilier				15 430	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			7 994	207 898
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				245	
	Prêts & autres immob. financières				7 494	
		TOTAL			7 739	
		TOTAL GENERAL			7 994	441 497

Philippe Lafont à l'original
le 18/12/2023
 Voir l'attestation de l'expert comptable

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis 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	3 207			3 207
TOTAL	3 207			3 207
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	23 246	685	602	23 329
Autres Inst. générales agencem. amén.	19 394	5 875	7 392	17 878
Autres Immo corporelles	66 167	19 459		85 625
Mat. bureau et informatiq., mob.	13 188	494		13 682
Emballages récupérables divers				
TOTAL	121 995	26 512	7 994	140 513
TOTAL GENERAL	125 202	26 512	7 994	143 720

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortis fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
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 évaluer
Primes de remboursement des obligations

ACTIF CIRCULANT

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 494		7 494
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	282 593	282 593	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	708	708	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	530	530	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 405	4 405	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	5 152	5 152	
TOTAUX		300 881	293 388	7 494
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

Certifié conforme à l'original
31/12/2023
[Signature]

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 152
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 152

Certifié conforme à l'original
18/12/2023


CAPITAUX PROPRES

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 120.00	428.57
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 120.00	428.57

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		37 899
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	37 899
Affectations aux réserves	- Réserves légales	1 895
	- Autres réserves	5 764
Dividendes		30 240
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	37 899

Ce bilan est conforme à l'original
18/12/2023

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	81 610	32 123	49 486	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	122 628	122 628		
Personnel & comptes rattachés	27 841	27 841		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	9 803	9 803		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	51 571	51 571		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 063	2 063		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	202 810	202 810		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	34 555	34 555		
TOTAUX	532 881	483 394	49 486	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	36 285			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	202 810			

Certifié conforme à l'original
 le 18/12/2023
 [Signature]
 voir l'attestation de l'expert-comptable

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 555
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	34 555

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	73
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 084
Dettes fiscales et sociales	29 663
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	37 820

Certifié conforme à l'original
de 18/12/2023
18

ENGAGEMENTS

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraites et indemnités assimilées n'est pas porté au passif du bilan et la SARL AEC DESENFUMAGE n'a pas souscrit de contrat d'indemnités de fin de carrière pour les ETAM et les cadres.

En revanche, elle cotise à ce titre auprès de PROBTP pour les ouvriers.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avais et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	893					893
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	893					893

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	893			893

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avais et garanties reçus par la société	40 036					40 036
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	40 036					40 036

Certific conforme à l'original
du 18/12/2023
Thiller
Voir l'attestation de l'expert comptable

BILAN - ACTIF

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/08/23		% de l'actif	Valeurs au 31/08/22		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			19.74			20.13
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 206.96	3 206.96				
Fonds commercial (1)	222 654.00			222 654.00		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes			5.97			7.19
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	25 800.67	23 328.64		2 472.03	3 156.79	
Autres immobilisations corporelles	182 097.28	117 184.62		64 912.66	76 403.39	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			0.69			0.70
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	245.00			245.00	240.00	
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 493.50			7 493.50	7 493.50	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	441 497.41	143 720.22	26.40	297 777.19	309 947.68	28.02
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			9.51			8.67
Matières premières et autres appro	107 231.46			107 231.46	95 868.05	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			25.56			19.10
Clients (3)	282 592.82			282 592.82	207 354.35	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)	708.13			708.13	2 800.00	
Créances fiscales et sociales (3)	4 934.85			4 934.85	1 004.04	
Débiteurs divers (3)					57.96	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	429 430.82		38.08	429 430.82	483 037.69	43.67
Charges constatées d'avance (3)	5 152.00		0.46	5 152.00	6 007.00	0.54
TOTAL ACTIF CIRCULANT	830 050.08		73.60	830 050.08	796 129.09	71.98
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 271 547.49	143 720.22	100	1 127 827.27	1 106 076.77	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL
du 18/12/2023

BILAN - PASSIF

SARL AEC DESENFUMAGE

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/08/23	% du passif	Valeurs au 31/08/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 480 000.00)	480 000.00	42.56	480 000.00	43.40
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 520.00	0.58	6 520.00	0.59
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6.55		5.98
Réserve légale	10 096.16		8 201.20	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	63 741.16		57 976.96	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 589.15	3.07	37 899.16	3.43
SITUATION NETTE	594 946.47	52.75	590 597.32	53.40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	594 946.47	52.75	590 597.32	53.40
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	81 609.61	7.24	117 905.37	10.66
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	202 179.64	17.93	170 711.75	15.43
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	114 543.50	10.16	95 704.40	8.65
Fournisseurs, factures non parvenues	8 084.34	0.72	4 975.20	0.45
Dettes fiscales et sociales	91 278.47	8.09	115 354.40	10.43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	630.00	0.06	10 828.33	0.98
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	34 555.24	3.06		
TOTAL DETTES	532 880.80	47.25	515 479.45	46.60
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 127 827.27	100	1 106 076.77	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

49 486.47

482 394.33

81 536.70

433 943.00

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

le 18/12/2023

[Signature]