

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2023 B 01157
Numéro SIREN : 410 473 177
Nom ou dénomination : AUREO

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2024 sous le numéro de dépôt 2897

Désignation de l'entreprise : AUREO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 56 AVENUE MARCEL DASSAULT 37200 TOURS		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 1 0 4 7 3 1 7 7 0 0 0 5 4			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, 31082023	(N-1) 31082022					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	19 303	6 447	12 856	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	129 669	71 201	58 468	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW					
	Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	5 990		5 990	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE	30		30	15	
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI						
TOTAL (II)		BJ	BK	154 992	77 648	77 344	15	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BO				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	428 391	27 107	401 285	237 274
		Autres créances (3)	BZ	CA	14 479		14 479	30 018
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	100 050		100 050	100 050
Disponibilités		CF	CG	965 344		965 344	523 851	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	14 754		14 754	11 065	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 523 019	27 107	1 495 912	902 257	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	CA	1 678 010	104 754	1 573 256	902 272	
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

cat / ie capone

Désignation de l'entreprise AUREO		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :48.825.....)	DA	48 825	22 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	286 249	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DE	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	38 438	576 289
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	168 455	110 652
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	544 467	711 441
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	35 188	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	538 629	74 353
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	99 823	71 990
	Dettes fiscales et sociales	DY	244 538	44 489
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	13 292		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	97 320	
	TOTAL (IV)	EC	1 028 790	190 831
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 573 256	902 272
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 028 790	190 831	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

certificat conforme


ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 573 256 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **1 485 571 euros** et un total charges de **1 317 116 euros**, dégageant ainsi un résultat de **168 455 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques de l'exercice

Le 31 mai 2023, une fusion a été réalisée entre les sociétés AUREO et AUREO CONSULT avec effet rétroactif au 1er septembre 2022. En rémunération de l'apport, une augmentation de capital 32 525 a eu lieu, portant le capital social à 54 525 euros. L'annulation des parts sociales AUREO antérieurement détenues par AUREO CONSULT a entraîné une réduction du capital social de 21 950 euros pour le porter à 32 575 euros. Une prime de fusion de 2 523 euros a été constatée lors de l'opération.

La société a été transformée en Société par Actions Simplifiée (SAS) en date du 28 juin 2023.

Une augmentation de capital a été réalisée le 24 juillet 2023, 650 nouvelles actions d'une valeur nominale de 25 euros ont été créés. Le capital social est ainsi porté de 32 575 euros à 48 825 euros. L'émission des nouvelles actions est assortie d'une prime d'émission de 436.50 euros par action, soit une prime d'émission totale de 283 725 euros.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Néant.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	3 750		15 553			19 303
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 750		15 553			19 303
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers			61 710			61 710
Matériel de transport			59 998			67 959
Matériel de bureau, mobilier	7 961					
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 961		121 708			129 669
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			360 211		354 221	5 990
Autres titres immobilisés	15		15			30
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15		360 226		354 221	6 020
TOTAL	11 726		497 487		354 221	154 992

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 750	2 697		6 447
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 750	2 697		6 447
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers		27 202		27 202
Matériel de transport		36 039		43 999
Matériel de bureau, mobilier	7 961			
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 961	63 240		71 201
TOTAL	11 711	65 937		77 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Frais d'établissement

	31/08/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Fonds Commercial

	31/08/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Stocks et En-cours

	31/08/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	24 218	24 218	
	Autres créances clients	404 173	404 173	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 380	3 380	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 726	10 726	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	143	143	
Débiteurs divers	230	230		
Charges constatées d'avances	14 754	14 754		
TOTAL DES CREANCES		457 625	457 625	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	35 188	35 188		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	99 823	99 823		
	Personnel et comptes rattachés	99 378	99 378		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 755	59 755		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	81 954	81 954		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 451	3 451		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	538 629	538 629			
Autres dettes	13 292	13 292			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	97 320	97 320			
TOTAL DES DETTES		1 028 790	1 028 790		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 585			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	697			

Capital social

		31/08/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		(193,00)	-113,9896	22 000,00
	Emises pendant l'exercice		1 951,00	25,0000	48 775,00
	Remboursées pendant l'exercice		878,00	25,0000	21 950,00
	Du capital social fin d'exercice		880,00	55,4830	48 825,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		5 774	5 774	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES			5 774	5 774	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	27 107			27 107
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		27 107			27 107
TOTAL GENERAL		27 107	5 774	5 774	27 107

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Produits à recevoir

		31/08/2023
Total des Produits à recevoir		73 706
Autres créances clients		73 706
Factures à établir	73 706	

Charges à payer

		31/08/2023
Total des Charges à payer		203 430
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		38
Intérêts C.N.E. 4782415	10	
Assurances C.N.E. 4782415	28	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		51 876
Frs fact.non parvenues	51 876	
Dettes fiscales et sociales		139 036
CONGES A PAYER	52 278	
Prov. primes à payer	47 100	
ORG.SOC. CH/CONGES A	19 865	
Charges sociales sur primes	17 898	
Charges fiscales à payer	1 895	
Autres dettes		12 480
AVOIR A ETABLIR	12 480	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		14 754	14 754
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			14 754

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		97 320	97 320
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			97 320

Produits et Charges exceptionnels

	31/08/2023
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

31/08/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2023
Emprunts				
		TOTAL		

Filiales et participations

31/08/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
AUREO FORMATION	1 348	99,00	(241)
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

AUREO

Société par Actions Simplifiée au capital de 48.825 Euros

Siège social : 2 Cours du 56 Avenue Marcel Dassault 37200 TOURS

R.C.S. TOURS 410 473 177

**PROPOSITION DE RESOLUTION PORTANT SUR L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023**

L'Assemblée Générale,

Approuve la proposition de la Présidente et décide
d'affecter le bénéfice du dernier exercice dont elle
constate l'existence et s'élevant à

: 168.455 € :
: ===== :
:

De la manière suivante :

A la dotation entière de la réserve légale, soit la somme de :

2.383 € :

Le solde aux Associés à titre de dividendes, soit la somme
de

: 166.072 € :

Ensemble égal à

: ===== :
: 168.455 € :
: ===== :

**ADOPTION DE LA RESOLUTION PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 10 JANVIER 2024**

---oOo---

Certifiée exacte par la Présidente

