

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT En Euros	30/09/2023	30/09/2022	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		

CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 597 044	3 581 327	15 718	0.44 %
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 597 044	3 581 327	15 718	0.44 %
PRODUCTION STOCKEE & IMMOBILISEE	289 592	158 524	131 068	82.68 %
Variation de la production stockée	289 592	158 524	131 068	82.68 %
Production immobilisée				
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 431	70 757	(326)	-0.46 %
Subventions d'exploitation				
Reprises des amortissements, dépréciations et provisions	9 691	2 119	7 572	
Transferts de charges	60 731	68 623	(7 893)	-11.50 %
Autres produits	9	14	(5)	-34.91 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	3 957 067	3 810 607	146 460	3.84 %

ACHATS	40 565	49 483	(8 918)	-18.02 %
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats de matières premières et approvisionnements	25 944	31 644	(5 700)	-18.01 %
Variation des stocks de matières et approvisionnements				
Achats d'études et de prestations de services		1 410	(1 410)	
Achats non stockés de matières et fournitures	14 621	16 429	(1 808)	-11.00 %
Autres achats				
AUTRES CHARGES EXTERNES	1 509 078	1 324 430	184 648	13.94 %
Services extérieurs (a)	1 156 410	989 352	167 058	16.89 %
Autres services extérieurs	352 668	335 078	17 590	5.25 %
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	62 410	61 036	1 374	2.25 %
FRAIS DE PERSONNEL	2 323 124	2 297 375	25 749	1.12 %
Salaires et traitements	1 608 986	1 605 680	3 305	0.21 %
Charges sociales	714 138	691 695	22 444	3.24 %
DOTATIONS AUX AMORT. DEPREC. ET PROV.	45 621	30 454	15 166	49.80 %
Dotations aux amortissements sur immobilisations	26 346	24 170	2 176	9.00 %
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	19 275	6 285	12 990	
Dotations aux provisions				
AUTRES CHARGES	7 155	3 012	4 142	
Autres charges d'exploitation	7 155	3 012	4 142	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)	3 987 952	3 765 791	222 161	5.90 %

RESULTAT D'EXPLOITATION (à reporter)**(30 885)****44 816****(75 701)**

COMPTE DE RESULTAT (suite)		30/09/2023	30/09/2022	VARIATION	%
En Euros		12 Mois	12 Mois		
RESULTAT D'EXPLOITATION (report)		(30 885)	44 816	(75 701)	
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
PRODUITS FINANCIERS			23 653	(23 653)	
Produits financiers de participations (3)					
Produits / autres valeurs mob. et créances immob. (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)			23 653	(23 653)	
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de V.M.P.					
CHARGES FINANCIERES		(3 937)	(5 091)	1 154	-22.67 %
Dotations financières aux amort., déprec. et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)		(3 937)	(5 091)	1 154	-22.67 %
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de V.M.P.					
RESULTAT FINANCIER		(3 937)	18 562	(22 499)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		(34 821)	63 378	(98 200)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		478 275	934	477 341	
Produits exceptionnels / opérations de gestion		88	934	(846)	-90.55 %
Produits exceptionnels / opérations en capital		478 187		478 187	
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges					
CHARGES EXCEPTIONNELLES		(108 609)		(108 609)	
Charges exceptionnelles / opérations de gestion					
Charges exceptionnelles / opérations en capital		(20 039)		(20 039)	
Dotations aux amortissements, dépréc. et provisions		(88 570)		(88 570)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		369 666	934	368 732	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					
Impôts sur les bénéfices		(78 715)	(6 391)	(72 324)	
TOTAL des PRODUITS		4 435 342	3 835 194	600 148	15.65 %
TOTAL des CHARGES		(4 179 212)	(3 777 273)	(401 940)	10.64 %
RESULTAT DE L'EXERCICE		256 130	57 922	198 208	
(a) dont redevances sur crédit bail mobilier					
(a) dont redevances sur crédit bail immobilier					
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs					
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs					
(3) dont produits concernant les entreprises liées					
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées					

BILAN ACTIF Exercice au 30/09/2023 En Euros		Brut	Amortissements & dépréciations	Net	Exercice au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		122 440	(69 504)	52 936	55 653
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		34 328	(31 392)	2 936	5 653
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles		88 112	(38 112)	50 000	50 000
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		611 610	(574 214)	37 397	46 999
Terrains					
Constructions					
Install. techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles		611 610	(574 214)	37 397	46 999
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		87 966		87 966	107 966
Participations		52 513		52 513	52 513
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille					
Autres titres immobilisés		2 000		2 000	22 000
Prêts					
Autres immobilisations financières		33 452		33 452	33 452
ACTIF IMMOBILISE		822 016	(643 718)	178 298	210 618
STOCKS et EN-COURS		1 098 824		1 098 824	809 232
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services		1 098 824		1 098 824	809 232
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES					
CREANCES		2 109 677	(67 837)	2 041 840	1 650 944
Clients et comptes rattachés (3)		1 502 829	(67 837)	1 434 992	1 478 580
Autres créances (3)		606 848		606 848	172 364
Capital souscrit - appelé, non versé					
TRESORERIE		553 735		553 735	956 437
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		553 735		553 735	956 437
ACTIF CIRCULANT		3 762 235	(67 837)	3 694 398	3 416 613
Charges constatées d'avance (3)		86 245		86 245	90 189
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion Actif					
TOTAL ACTIF		4 670 496	(711 555)	3 958 942	3 717 421
(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**

BILAN PASSIF**En Euros****Exercice au
30/09/2023****Exercice au
30/09/2022**

Capital (dont versé :	190 770	190 770
Primes d'émission, de fusion, d'apport	977 952	977 952
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	385 907	327 986
Report à nouveau (débitaire ou créditeur)		
RESULTAT DE L'EXERCICE	256 130	57 922
dont acomptes versés sur dividendes		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 860 759	1 604 629
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	88 570	
PROVISIONS	88 570	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	427 528	603 656
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	427 528	603 656
Emprunts et dettes financières divers (3)		
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES EN COURS	307 009	138 801
AUTRES DETTES	1 275 075	1 370 334
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 901	707 725
Dettes sociales	308 043	344 664
Dettes fiscales	324 248	287 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 883	30 152
DETTES (1)	2 009 612	2 112 791
Produits constatés d'avance (1)		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 958 942	3 717 421
(1) dont à plus d'un an		
(1) dont à moins d'un an	(1 759 672)	(1 685 427)
(2) dont concours bancaires courants, soldes cr. banque		
(3) dont emprunts participatifs		

A E S E - SA

Société anonyme au capital de 190.770 €

Siège social : Espace Européen – 7, Allée Claude Debussy
69130 ECULLY

317 552 974 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JANVIER 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

(Exercice clos le 30 septembre 2023)

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'assemblée générale ordinaire prend acte, en exécution des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

L'assemblée générale ordinaire décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice 2022/2023 clos le 30 septembre 2023, soit 256.130 €, au poste "Autres Réserves".

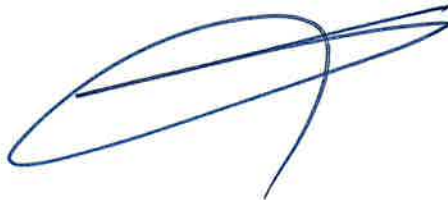
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 janvier 2024 :

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président-Directeur Général

M. Marc CORBI



ANNEXE

SOMMAIRE DE L'ANNEXEN° de
page**I CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE et FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****12****II REGLES ET METHODES COMPTABLES (dont dérogatoires)****13**

Composition du capital social

14

Variation des capitaux propres

15

Etat des provisions

16

Etat des provisions - Détail

17

Etat de l'actif immobilisé

18

Etat des amortissements

19

Frais d'établissement, fonds commercial et autres immobilisations incorporelles

20

Etat des échéances des créances et des dettes

21

Charges à payer, produits à recevoir et charges et produits constatés d'avance

22**III INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**

Liste des filiales et participations

23**IV AUTRES INFORMATIONS**

CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

En euros

La société **AESE** présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	3 958 941.53 Euros
Chiffre d'affaires :	3 597 044.45 Euros
Résultat de l'exercice :	256 129.85 Euros
Nombre de salariés :	29

L'annexe, partie intégrante des comptes annuels, est donc établie sous sa forme dite simplifiée.
Ces comptes ont été établis le 30 septembre 2023.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**NEANT**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

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,

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.

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1 - Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine , compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, hors frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées de vie généralement admises.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE
Installations générales, agencements, amén.des constructions	de 5 ans à 8 ans	L
Installations générales, agencements, aménagements divers	de 5 ans à 8 ans	L
Matériel de bureau et informatique	3 ans	L
Mobilier	de 8 ans à 10 ans	L

L = Linéaire ; D = Dégressif

2 - Prise en compte des produits

2.1 Prestations discontinues à échéances successives

Les prestations à périodicité pré-établies (tenue, paies, déclarations mensuelles ...) sont peu importantes.

Les prestations en cours de cette nature sont valorisées à la clôture de l'exercice au prix de vente approché par dossier au prorata des prestations effectuées ou en fonction des temps passés.

Les demandes de provisions sont neutralisées et les acomptes perçus sont portés au compte de passif "clients avances acomptes"

2.2 Missions ponctuelles, prestations d'audit et de commissariat aux comptes, missions de présentation et d'examen

Pour l'ensemble de ces missions, les règles comptables et fiscales de prise en compte du chiffre d'affaires à l'achèvement sont appliquées. Les travaux en cours à la clôture sont évalués au coût de revient approché, indépendamment de l'existence ou non de demandes de provisions sur honoraires.

Pour des raisons d'homogénéité de présentation, les "factures à établir" (en prix de vente) correspondant aux prestations visées au 2.1 en cours à la clôture sont rattachées aux postes :

- . Prestations de services en cours au bilan
- . Variation de production en cours au compte de résultat

3 - Engagement en matière de retraite

Une estimation de la valeur actuelle des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel a été effectuée.

Basée sur la rémunération moyenne du personnel au 30/09/2023, sur l'âge moyen, sur l'ancienneté actuelle et celle supposée lors du départ en retraite, sur les droits à indemnités acquis à cette date en fonction de la convention collective en vigueur, après application de coefficients venant de tables statistiques générales et d'hypothèses de turn-over, il apparaît que ce montant est de l'ordre de 222 788 € y compris charges sociales.

CAPITAL SOCIAL

En euros

	AU DEBUT DE L'EXERCICE	créées pendant l'exercice	remboursées pendant l'exercice	A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	AU DEBUT DE L'EXERCICE	A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
Actions ordinaires Actions amorties Actions de préférence	190 770			190 770	1 Euro	1 Euro
CATEGORIE	NOMBRE DE TITRES				VALEUR NOMINALE	

OBSERVATIONS COMPLEMENTAIRES

NEANT

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

En euros

Capitaux propres fin exercice N	1 860 759.14
Capitaux propres fin exercice N-1	1 604 629.29
VARIATIONS	TOTAL 1
	256 129.85

Résultat net	256 129.85
Distribution	
Variation des subventions d'investissements	
Variations des provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	
- Provision pour hausse des prix	
- ...	
Diminution de capital	
Augmentation de capital	
TOTAL 2	256 129.85

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION Dotations de l'exercice	DIMINUTION reprises de l'exercice	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
Prov. pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Prov. pour investissement				
Prov. pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majoration exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêt d'installation				
Autres prov. réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Prov. pour litiges				
Prov. pour garanties données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Prov. pour amendes et pénalités				
Prov. pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligations similaires				
Prov. pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immobilisations				
Prov. pour gros entretiens et grandes révisions				
Prov. pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges		88 570.00		88 570.00
PROVISIONS		88 570.00		88 570.00
Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immob. financières	38 112.25			38 112.25
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	58 252.72	19 275.00	9 690.84	67 836.88
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	96 364.97	19 275.00	9 690.84	105 949.13
TOTAL GENERAL	96 364.97	107 845.00	9 690.84	194 519.13
Dont dotations et reprises -	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	19 275.00 88 570.00	9 690.84	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du CGI				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN (Détail)

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
		Dotations de l'exercice	reprises de l'exercice	
PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR IMPOTS				
Provision pour charges de personnel		88 570.00		88 570.00
AUTRES PROVISIONS		88 570.00		88 570.00
DEPRECIATIONS DES AUTRES IMMOB. FINANCIERES				
AUTRES DEPRECIATIONS				

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

En euros

VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTION		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	REEVALUATION LEGALE Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
	Consécutive à une réévaluation pratiquée en cours d'exercice	Acquisitions, créations,apports et virements de poste à poste	Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors services		

Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles	122 440.25					122 440.25	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	122 440.25					122 440.25	

Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Instal. générales, agenc., amén. des constructions							
Instal. techniques, matériel et outillage industriels							
Instal. générales, agenc., aménagement divers	319 995.10					319 995.10	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	280 593.33	14 064.83			3 043.00	291 615.16	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	600 588.43	14 064.83			3 043.00	611 610.26	

Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	52 513.44					52 513.44	
Autres titres immobilisés	22 000.00				20 000.00	2 000.00	
Prêts et autres immobilisations financières	33 452.48					33 452.48	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	107 965.92				20 000.00	87 965.92	

TOTAL GENERAL	830 994.60	14 064.83			23 043.00	822 016.43	
----------------------	-------------------	------------------	--	--	------------------	-------------------	--

ETAT DES AMORTISSEMENTS

En euros

AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES						
MONTANT DES AMORT. AU DEBUT DE L'EXERCICE	Dotation de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux sorties de l'actif et reprises	MONTANT DES AMORT. A LA CLOTURE DE L'EXERCICE			
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Mouvement net des amortis. à la fin de l'exercice
DOTATIONS			REPRISES			
Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortis. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortis. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles	28 675.13	2 717.00		31 392.13						
IMMO. INCORPORELLES	28 675.13	2 717.00		31 392.13						

Terrains										
Constructions sur sol propre										
Constructions sur sol d'autrui										
Instal. générales, agencement, aménagement des constructions										
Instal. techniques, matériel et outillage industriels										
Instal. générales, agencements, aménagement divers	299 819.76	7 618.77		307 438.54						
Matériel de transport										
Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 769.21	16 009.99	3 004.06	266 775.14						
Emballages récupérables et divers										
IMMO. CORPORELLES	553 588.97	23 628.76	3 004.06	574 213.68						

Frais d'acquisition de titres de participation										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TOTAL GENERAL	582 264.10	26 345.76	3 004.06	605 605.81						
---------------	------------	-----------	----------	------------	--	--	--	--	--	--

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

En euros

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX D' AMORTIS- SEMENT
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital et opérations diverses (fusion, scission, transformation)		
FRAIS D'ETABLISSEMENT		
Droit au bail Eléments acquis du fonds de commerce ayant ou non une protection juridique Eléments du fonds de commerce reçus en apport Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation	38 112.25 50 000.00	100% Non amort.
FONDS COMMERCIAL	88 112.25	
Coût de développement total : - - - Brevets et logiciels total : - - -	34 328.00	33.33%
COUT DE DEVELOPPEMENT / BREVETS ET LOGICIELS	34 328.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS		
TOTAL GENERAL	122 440.25	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En euros

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :	
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 452.48		33 452.48
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 502 829.12	1 502 829.12	
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	127 923.67	127 923.67	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	478 923.89	478 923.89	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	86 244.83	86 244.83	
CREANCES	2 229 373.99	2 195 921.51	33 452.48

(1) - montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) - montant des prêts remboursés en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :		
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN ET MOINS DE 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à 2 ans maximum à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à plus de 2 ans à l'origine) (1)	427 528.41	177 588.31	249 940.10	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	640 900.94	640 900.94		
Personnel et comptes rattachés	133 970.40	133 970.40		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 072.73	174 072.73		
Impôts sur les bénéfices	70 897.00	70 897.00		
Taxe sur la valeur ajoutée	238 533.37	238 533.37		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 817.55	14 817.55		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 882.84	1 882.84		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
DETTES	1 702 603.24	1 452 663.14	249 940.10	

(1) - Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) - Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF

En euros

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164.57
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	597 735.01
Dettes sociales	169 778.00
Dettes fiscales	1 937.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
CHARGES A PAYER	769 614.58

Immobilisations financières :	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	785 934.02
Créances clients et comptes rattachés	785 196.84
Autres créances	737.18
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
PRODUITS A RECEVOIR	785 934.02

CHARGES**PRODUITS**

Charges et produits d'exploitation	86 244.83	
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	86 244.83	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

En euros

	Capitaux propres y compris résultat de l'exercice	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (plus de 50 % du capital détenu) HAUTE DEFINITION	18 316	100.00%	-82 743
Participations (10 à 50 % du capital détenu) EXCO FINANCE ET TRANSACTIONS AURA-BFC	61 220	20.00%	-38 780
RENSEIGNEMENTS DETAILLES			

Filiales non reprises dans le cadre précédent - françaises - étrangères Participations non reprises dans le cadre précédent - françaises - étrangères	NEANT		
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX			

A E S E S.A.
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 190 770 €
SIEGE SOCIAL : Espace Européen - 7 Allée Claude DEBUSSY
69130 – ECULLY
RCS LYON 317 552 974

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 Septembre 2023



Cogera

Expert comptable - Commissaire aux comptes

A E S E S.A.
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 190 770 €
SIEGE SOCIAL : Espace Européen - 7 Allée Claude DEBUSSY
69130 – ECULLY
RCS LYON 317 552 974

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 Septembre 2023

A E S E S.A.
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 190 770 €
SIEGE SOCIAL : Espace Européen - 7 Allée Claude DEBUSSY
69130 – ECULLY
RCS LYON 317 552 974

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

Exercice clos le 30 Septembre 2023

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A E S E - S.A. relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé :

- les principes comptables retenus par la société sont conformes aux principes comptables Français,
- nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations comptables significatives retenues,
- nous avons analysé la présentation d'ensemble des comptes annuels.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Les informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.411-4 du code de commerce ne figurent pas dans le rapport de gestion.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Fait à LYON,
Le 12 janvier 2024
Le Commissaire Aux Comptes
COGERA
Philippe AYMARD**



BILAN ACTIF		Exercice au 30/09/2023		En Euros		Brut	Amortissements & dépréciations	Net	Exercice au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé									
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		122 440		(69 504)		52 936			55 653
Frais d'établissement									
Frais de développement									
Concessions, brevets et droits similaires		34 328		(31 392)		2 936			5 653
Fonds commercial (1)									
Autres immobilisations incorporelles		88 112		(38 112)		50 000			50 000
Avances et acomptes sur immo. incorporelles									
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		611 610		(574 214)		37 397			46 999
Terrains									
Constructions									
Install. techniques, matériel et outillage industriels									
Autres immobilisations corporelles		611 610		(574 214)		37 397			46 999
Immobilisations corporelles en cours									
Avances et acomptes									
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		87 966				87 966			107 966
Participations		52 513				52 513			52 513
Créances rattachées à des participations									
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille									
Autres titres immobilisés		2 000				2 000			22 000
Prêts									
Autres immobilisations financières		33 452				33 452			33 452
ACTIF IMMOBILISE		822 016		(643 718)		178 298			210 618
STOCKS et EN-COURS		1 098 824				1 098 824			809 232
Matières premières et autres approvisionnements									
En-cours de production de biens									
En-cours de production de services		1 098 824				1 098 824			809 232
Produits intermédiaires et finis									
Marchandises									
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES									
CREANCES		2 109 677		(67 837)		2 041 840			1 650 944
Clients et comptes rattachés (3)		1 502 829		(67 837)		1 434 992			1 478 580
Autres créances (3)		606 848				606 848			172 364
Capital souscrit - appelé, non versé									
TRESORERIE		553 735				553 735			956 437
Valeurs mobilières de placement									
Disponibilités		553 735				553 735			956 437
ACTIF CIRCULANT		3 762 235		(67 837)		3 694 398			3 416 613
Charges constatées d'avance (3)		86 245				86 245			90 189
Frais d'émission d'emprunts à étaler									
Primes de remboursement des obligations									
Ecart de conversion Actif									
TOTAL ACTIF		4 670 496		(711 555)		3 958 942			3 717 421
(1) dont droit au bail									
(2) dont à moins d'un an (brut)									
(3) dont à plus d'un an (brut)									

BILAN PASSIF En Euros		Exercice au 30/09/2023	Exercice au 30/09/2022
Capital (dont versé :)		190 770	190 770
Primes d'émission, de fusion, d'apport		977 952	977 952
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		385 907	327 986
Report à nouveau (débiteur ou créditeur)			
RESULTAT DE L'EXERCICE		256 130	57 922
dont acomptes versés sur dividendes			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		1 860 759	1 604 629
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		88 570	
PROVISIONS		88 570	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		427 528	603 656
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		427 528	603 656
Emprunts et dettes financières divers (3)			
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES EN COURS		307 009	138 801
AUTRES DETTES		1 275 075	1 370 334
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		640 901	707 725
Dettes sociales		308 043	344 664
Dettes fiscales		324 248	287 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 883	30 152
DETTES (1)		2 009 612	2 112 791
Produits constatés d'avance (1)			
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 958 942	3 717 421
(1) dont à plus d'un an			
(1) dont à moins d'un an		(1 759 672)	(1 685 427)
(2) dont concours bancaires courants, soldes cr. banque			
(3) dont emprunts participatifs			

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT		30/09/2023	30/09/2022	VARIATION	%
En Euros		12 Mois	12 Mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 597 044	3 581 327	15 718	0.44 %	
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	3 597 044	3 581 327	15 718	0.44 %	
PRODUCTION STOCKEE & IMMOBILISEE	289 592	158 524	131 068	82.68 %	
Variation de la production stockée	289 592	158 524	131 068	82.68 %	
Production immobilisée					
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	70 431	70 757	(326)	-0.46 %	
Subventions d'exploitation					
Reprises des amortissements, dépréciations et provisions	9 691	2 119	7 572		
Transferts de charges	60 731	68 623	(7 893)	-11.50 %	
Autres produits	9	14	(5)	-34.91 %	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	3 957 067	3 810 607	146 460	3.84 %	
ACHATS	40 565	49 483	(8 918)	-18.02 %	
Achats de marchandises					
Variation des stocks de marchandises					
Achats de matières premières et approvisionnements	25 944	31 644	(5 700)	-18.01 %	
Variation des stocks de matières et approvisionnements					
Achats d'études et de prestations de services		1 410	(1 410)		
Achats non stockés de matières et fournitures	14 621	16 429	(1 808)	-11.00 %	
Autres achats					
AUTRES CHARGES EXTERNES	1 509 078	1 324 430	184 648	13.94 %	
Services extérieurs (a)	1 156 410	989 352	167 058	16.89 %	
Autres services extérieurs	352 668	335 078	17 590	5.25 %	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	62 410	61 036	1 374	2.25 %	
FRAIS DE PERSONNEL	2 323 124	2 297 375	25 749	1.12 %	
Salaires et traitements	1 608 986	1 605 680	3 305	0.21 %	
Charges sociales	714 138	691 695	22 444	3.24 %	
DOTATIONS AUX AMORT. DEPREC. ET PROV.	45 621	30 454	15 166	49.80 %	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	26 346	24 170	2 176	9.00 %	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	19 275	6 285	12 990		
Dotations aux provisions					
AUTRES CHARGES	7 155	3 012	4 142		
Autres charges d'exploitation	7 155	3 012	4 142		
CHARGES D'EXPLOITATION (2)	3 987 952	3 765 791	222 161	5.90 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION (à reporter)	(30 885)	44 816	(75 701)		

COMPTE DE RESULTAT (suite) En Euros	30/09/2023	30/09/2022	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		
RESULTAT D'EXPLOITATION (report)	(30 885)	44 816	(75 701)	
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS		23 653	(23 653)	
Produits financiers de participations (3)				
Produits / autres valeurs mob. et créances immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		23 653	(23 653)	
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
CHARGES FINANCIERES	(3 937)	(5 091)	1 154	-22.67 %
Dotations financières aux amort., déprec. et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	(3 937)	(5 091)	1 154	-22.67 %
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
RESULTAT FINANCIER	(3 937)	18 562	(22 499)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(34 821)	63 378	(98 200)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	478 275	934	477 341	
Produits exceptionnels / opérations de gestion	88	934	(846)	-90.55 %
Produits exceptionnels / opérations en capital	478 187		478 187	
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	(108 609)		(108 609)	
Charges exceptionnelles / opérations de gestion				
Charges exceptionnelles / opérations en capital	(20 039)		(20 039)	
Dotations aux amortissements, dépréc. et provisions	(88 570)		(88 570)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	369 666	934	368 732	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices	(78 715)	(6 391)	(72 324)	
TOTAL des PRODUITS	4 435 342	3 835 194	600 148	15.65 %
TOTAL des CHARGES	(4 179 212)	(3 777 273)	(401 940)	10.64 %
RESULTAT DE L'EXERCICE	256 130	57 922	198 208	
(a) dont redevances sur crédit bail mobilier				
(a) dont redevances sur crédit bail immobilier				
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) dont produits concernant les entreprises liées				
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées				

ANNEXE

SOMMAIRE DE L'ANNEXEN° de
page**I CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE et FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

12

II REGLES ET METHODES COMPTABLES (dont dérogatoires)

13

Composition du capital social

14

Variation des capitaux propres

15

Etat des provisions

16

Etat des provisions - Détail

17

Etat de l'actif immobilisé

18

Etat des amortissements

19

Frais d'établissement, fonds commercial et autres immobilisations incorporelles

20

Etat des échéances des créances et des dettes

21

Charges à payer, produits à recevoir et charges et produits constatés d'avance

22

III INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Liste des filiales et participations

23

IV AUTRES INFORMATIONS

CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

En euros

La société

AESE

présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	3 958 941.53 Euros
Chiffre d'affaires :	3 597 044.45 Euros
Résultat de l'exercice :	256 129.85 Euros
Nombre de salariés :	29

L'annexe, partie intégrante des comptes annuels, est donc établie sous sa forme dite simplifiée.
Ces comptes ont été établis le 30 septembre 2023.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**NEANT**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

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,

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.

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1 - Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, hors frais d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées de vie généralement admises.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE
Installations générales, agencements, amén. des constructions	de 5 ans à 8 ans	L
Installations générales, agencements, aménagements divers	de 5 ans à 8 ans	L
Matériel de bureau et informatique	3 ans	L
Mobilier	de 8 ans à 10 ans	L

L = Linéaire ; D = Dégressif

2 - Prise en compte des produits

2.1 Prestations discontinues à échéances successives

Les prestations à périodicité pré-établies (tenue, paies, déclarations mensuelles ...) sont peu importantes.

Les prestations en cours de cette nature sont valorisées à la clôture de l'exercice au prix de vente approché par dossier au prorata des prestations effectuées ou en fonction des temps passés.

Les demandes de provisions sont neutralisées et les acomptes perçus sont portés au compte de passif "clients avances acomptes"

2.2 Missions ponctuelles, prestations d'audit et de commissariat aux comptes, missions de présentation et d'examen

Pour l'ensemble de ces missions, les règles comptables et fiscales de prise en compte du chiffre d'affaires à l'achèvement sont appliquées. Les travaux en cours à la clôture sont évalués au coût de revient approché, indépendamment de l'existence ou non de demandes de provisions sur honoraires.

Pour des raisons d'homogénéité de présentation, les "factures à établir" (en prix de vente) correspondant aux prestations visées au 2.1 en cours à la clôture sont rattachées aux postes :

- . Prestations de services en cours au bilan
- . Variation de production en cours au compte de résultat

3 - Engagement en matière de retraite

Une estimation de la valeur actuelle des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel a été effectuée.

Basée sur la rémunération moyenne du personnel au 30/09/2023, sur l'âge moyen, sur l'ancienneté actuelle et celle supposée lors du départ en retraite, sur les droits à indemnités acquis à cette date en fonction de la convention collective en vigueur, après application de coefficients venant de tables statistiques générales et d'hypothèses de turn-over, il apparaît que ce montant est de l'ordre de 222 788 € y compris charges sociales.

CAPITAL SOCIAL

En euros

	AU DEBUT DE L'EXERCICE	créées pendant l'exercice	remboursées pendant l'exercice	A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	AU DEBUT DE L'EXERCICE	A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE
Actions ordinaires	190 770			190 770	1 Euro	1 Euro
Actions amorties						
Actions de préférence						
CATEGORIE	NOMBRE DE TITRES				VALEUR NOMINALE	

OBSERVATIONS COMPLEMENTAIRES

NEANT

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

En euros

Capitaux propres fin exercice N	1 860 759.14
Capitaux propres fin exercice N-1	1 604 629.29
VARIATIONS	TOTAL 1
	256 129.85

Résultat net	256 129.85
Distribution	
Variation des subventions d'investissements	
Variations des provisions réglementées	
- Amortissements dérogatoires	
- Provision pour hausse des prix	
- ...	
Diminution de capital	
Augmentation de capital	
TOTAL 2	256 129.85

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
		Dotations de l'exercice	reprises de l'exercice	
Prov. pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers Prov. pour investissement Prov. pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majoration exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêt d'installation Autres prov. réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Prov. pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Prov. pour amendes et pénalités Prov. pour pertes de change Prov. pour pensions et obligations similaires Prov. pour impôts Prov. pour renouvellement des immobilisations Prov. pour gros entretiens et grandes révisions Prov. pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROVISIONS		88 570.00		88 570.00
Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immob. financières	38 112.25			38 112.25
Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres dépréciations	58 252.72	19 275.00	9 690.84	67 836.88
DEPRECIATIONS	96 364.97	19 275.00	9 690.84	105 949.13
TOTAL GENERAL	96 364.97	107 845.00	9 690.84	194 519.13
Dont dotations et reprises -	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	19 275.00 88 570.00	9 690.84	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du CGI				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN (Détail)

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION Dotations de l'exercice	DIMINUTION reprises de l'exercice	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR IMPOTS				
Provision pour charges de personnel		88 570.00		88 570.00
AUTRES PROVISIONS		88 570.00		88 570.00
DEPRECIATIONS DES AUTRES IMMOB. FINANCIERES				
AUTRES DEPRECIATIONS				

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

En euros

	VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTION		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	REEVALUATION LEGALE Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
		Consécutive à une réévaluation pratiquee en cours d'exercice	Acquisitions, créations,apports et virements de poste à poste	Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors services		
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles	122 440.25					122 440.25	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	122 440.25					122 440.25	
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Instal. générales, agenc., amén. des constructions	319 995.10					319 995.10	
Instal. techniques, matériel et outillage industriels							
Instal. générales, agenc., aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	280 593.33	14 064.83			3 043.00	291 615.16	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	600 588.43	14 064.83			3 043.00	611 610.26	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	52 513.44					52 513.44	
Autres titres immobilisés	22 000.00				20 000.00	2 000.00	
Prêts et autres immobilisations financières	33 452.48					33 452.48	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	107 965.92				20 000.00	87 965.92	
TOTAL GENERAL	830 994.60	14 064.83			23 043.00	822 016.43	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

En euros

AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES				VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Mouvement net des amortis, à la fin de l'exercice
MONTANT DES AMORT. AU DEBUT DE L'EXERCICE	Dotation de l'exercice	Diminutions : amort. affectés aux sorties de l'actif et reprises	MONTANT DES AMORT. A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	DOTATIONS		REPRISES		Amortis. fiscal exceptionnel		
				Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortis. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres		Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles	28 675.13	2 717.00	31 392.13							
IMMO. INCORPORELLES	28 675.13	2 717.00	31 392.13							
Terrains										
Constructions sur sol propre										
Constructions sur sol d'autrui										
Instal. générales, agencement, aménagement des constructions										
Instal. techniques, matériel et outillage industriels										
Instal. générales, agencements, aménagement divers	299 819.76	7 618.77	307 438.54							
Matériel de transport										
Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 769.21	16 009.99	266 775.14							
Emballages récupérables et divers										
IMMO. CORPORELLES	553 588.97	23 628.76	574 213.68							
Frais d'acquisition de titres de participation										
TOTAL GENERAL	582 264.10	26 345.76	605 605.81							

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

En euros

	VALEUR BRUTE AU BILAN	TAUX D' AMORTIS- SEMENT
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital et opérations diverses (fusion, scission, transformation)		
FRAIS D'ETABLISSEMENT		
Droit au bail Eléments acquis du fonds de commerce ayant ou non une protection juridique Eléments du fonds de commerce reçus en apport Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation	38 112.25 50 000.00	100% Non amort.
FONDS COMMERCIAL	88 112.25	
Coût de développement total : - - - Brevets et logiciels total : - - -	34 328.00	33.33%
COUT DE DEVELOPPEMENT / BREVETS ET LOGICIELS	34 328.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS		
TOTAL GENERAL	122 440.25	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En euros

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :	
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	33 452.48		33 452.48
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 502 829.12	1 502 829.12	
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	127 923.67	127 923.67	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	478 923.89	478 923.89	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	86 244.83	86 244.83	
CREANCES	2 229 373.99	2 195 921.51	33 452.48

(1) - montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) - montant des prêts remboursés en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :		
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN ET MOINS DE 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à 2 ans maximum à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à plus de 2 ans à l'origine) (1)	427 528.41	177 588.31	249 940.10	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	640 900.94	640 900.94		
Personnel et comptes rattachés	133 970.40	133 970.40		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 072.73	174 072.73		
Impôts sur les bénéfices	70 897.00	70 897.00		
Taxe sur la valeur ajoutée	238 533.37	238 533.37		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 817.55	14 817.55		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 882.84	1 882.84		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
DETTES	1 702 603.24	1 452 663.14	249 940.10	

(1) - Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) - Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF

En euros

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164.57
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	597 735.01
Dettes sociales	169 778.00
Dettes fiscales	1 937.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
CHARGES A PAYER	769 614.58

Immobilisations financières :	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	785 934.02
Créances clients et comptes rattachés	785 196.84
Autres créances	737.18
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
PRODUITS A RECEVOIR	785 934.02

CHARGES	PRODUITS
---------	----------

Charges et produits d'exploitation	86 244.83	
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	86 244.83	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

En euros

	Capitaux propres y compris résultat de l'exercice	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (plus de 50 % du capital détenu) HAUTE DEFINITION	18 316	100.00%	-82 743
Participations (10 à 50 % du capital détenu) EXCO FINANCE ET TRANSACTIONS AURA-BFC	61 220	20.00%	-38 780
RENSEIGNEMENTS DETAILLES			

Filiales non reprises dans le cadre précédent - francaises - étrangères	NEANT
Participations non reprises dans le cadre précédent - francaises - étrangères	
RENSEIGNEMENTS GLOBAUX	