

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00249

Numéro SIREN : 382 475 259

Nom ou dénomination : AUNIS CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2024 sous le numéro de dépôt 2938

« AUNIS CONSEIL »
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 48 959,54 Euros
Siège social : CHATELAILLON (17340) – 71 Avenue de Strasbourg
382 475 259 RCS LA ROCHELLE

-:-

DECISION ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE
A CARACTERE ORDINAIRE DU 19 JANVIER 2024

STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

I - PROPOSITION

L'associé unique décide d'affecter de la manière suivante les bénéfices de l'exercice écoulé.

Bénéfices	56 136,94 €
- à la réserve facultative	56 136,94 €

L'associé unique décide en outre, d'imputer sur les réserves facultatives, le poste « report à nouveau » débiteur s'élevant à 74 500 Euros.

II - DECISION

La décision de l'associé unique est conforme à cette proposition.

*

La présente attestation est établie en conformité des dispositions de l'article L 232-23 du Code de Commerce en vue de son dépôt en annexe au Greffe du Tribunal de Commerce du siège social.

Le Président,
La société « GROUPE STECO HSF »
Représentée par Frédéric MENOUE



Bilan Actif

Le mandataire social

		30/09/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	76 842,45		76 842,45	76 842,45
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	19 160,06	16 343,93	2 816,13	1 321,90	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 000,00		15 000,00	21 478,67	
	TOTAL (II)	111 002,51	16 343,93	94 658,58	99 643,02
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	272 423,70	10 803,48	261 620,22	217 072,98
	Autres créances	322 437,88		322 437,88	21 956,56
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	191 187,83		191 187,83	242 296,42	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 480,62		1 480,62	
	TOTAL (III)	787 530,03	10 803,48	776 726,55	481 325,96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		898 532,54	27 147,41	871 385,13	580 968,98
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 000,00	21 478,67
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2023	31/08/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	48 959,54	48 959,54
	RESERVES		
	Réserve légale	4 896,00	4 896,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	142 604,72	8 105,75
	Report à nouveau	(74 500,00)	
	Résultat de l'exercice	56 136,94	134 498,97
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	178 097,20	196 460,26
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	5 000,00 64 353,00	1 500,00
	Total des provisions	69 353,00	1 500,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	124,60	19 047,29
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	185 022,73 198 897,73	17 303,87 245 396,63
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	16 478,37	4 980,42
	Produits constatés d'avance (1)	223 411,50	96 280,51
	Total des dettes	623 934,93	383 008,72
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	871 385,13	580 968,98
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	56 136,94	134 498,97
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	623 934,93	383 008,72
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	124,60	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	31/08/2022
		France	Exportation	13 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 398 289,60		1 398 289,60	1 413 280,74
	Montant net du chiffre d'affaires	1 398 289,60		1 398 289,60	1 413 280,74
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			666,74 12 057,98 61,90	56 400,94
Total des produits d'exploitation (1)				1 411 076,22	1 469 681,68
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			428 110,69	273 542,50
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 416,97	31 436,45
	Salaires et traitements			662 474,09	784 924,00
	Charges sociales du personnel			206 323,98	176 759,39
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 212,33	687,34
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			10 803,48	
	Dotations aux provisions			5 000,00	1 500,00
	Autres charges			2 893,86	23 978,67
	Total des charges d'exploitation (2)				1 330 235,40
RESULTAT D'EXPLOITATION				80 840,82	176 853,33

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	31/08/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		80 840,82	176 853,33
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	479,17	
	Total des produits financiers	479,17	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		479,17	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		81 319,99	176 853,33
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 773,39 6 478,67	216,70
	Total des produits exceptionnels	8 252,06	216,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 226,44 6 478,67	(4 343,94)
	Total des charges exceptionnelles	14 705,11	(4 343,94)
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(6 453,05)	4 560,64
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		18 730,00	46 915,00
TOTAL DES PRODUITS		1 419 807,45	1 469 898,38
TOTAL DES CHARGES		1 363 670,51	1 335 399,41
RESULTAT DE L'EXERCICE		56 136,94	134 498,97
(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		5 404,52	

Annexe libre

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La SARL AUNIS CONSEIL a été cédée en décembre 2022 au profit de la SAS GROUPE STECO HSF et a fait l'objet d'une transformation en SAS avec effet 01 01 2023.

L'exercice comptable a été prolongé d'un mois soit : 1er septembre 2022 - 30 septembre 2023.

1 - PRINCIPES ET METHODES 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 **871 385 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 419 807 euros** et un total **charges** de **1 363 671 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **56 137 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **13 mois**.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire.

Règles et Méthodes Comptables

Les Amortissements

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

- Agencements des constructions : 3 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

TRAVAUX EN COURS

Les travaux en cours à la date de clôture sont constatés pour leurs montants non facturés au poste clients, rubrique "Factures à établir" et les honoraires facturés d'avance sont portés au poste "Produits constatés d'avance".

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL

Le capital social est composé de 242 actions d'une valeur de 202,31 € soit un montant de 48 959,54 €

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits d'exploitation dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Règles et Méthodes Comptables

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Prestations de services : 1 398 289 €

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation		479

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices : 18 730 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	80 841	20 223	60 617
Résultat financier	479	120	359
Résultat exceptionnel	- 6 453	- 1 613	- 4 840
TOTAL	74 867	18 730	56 136

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	76 842,45				76 842,45
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	76 842,45				76 842,45
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal, agencement, aménagement divers	4 086,00				4 086,00
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 367,50		2 706,56		15 074,06
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 453,50		2 706,56		19 160,06	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations			90,00	90,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	21 478,67			6 478,67	15 000,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 478,67		90,00	6 568,67	15 000,00	
TOTAL	114 774,62		2 796,56		6 568,67	111 002,51

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		138,70	138,70	
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 086,00			4 086,00
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	11 045,60	1 458,91	246,58	12 257,93
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 131,60	1 597,61	385,28	16 343,93
TOTAL	15 131,60	1 597,61	385,28	16 343,93

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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		74 500,00	10 147,00	64 353,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	1 500,00	5 000,00	1 500,00	5 000,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 500,00	79 500,00	11 647,00	69 353,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		10 803,48		10 803,48
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 803,48		10 803,48
TOTAL GENERAL		1 500,00	90 303,48	11 647,00	80 156,48
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 803,48	11 647,00	
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.					

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 000,00	15 000,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	272 423,70	272 423,70	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	25 415,00	25 415,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 021,45	40 021,45	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	242 217,17	242 217,17	
	Débiteurs divers	14 784,26	14 784,26	
Charges constatées d'avances	1 480,62	1 480,62		
	TOTAL DES CREANCES	611 342,20	611 342,20	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	124,60	124,60		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185 022,73	185 022,73		
	Personnel et comptes rattachés	94 832,94	94 832,94		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 375,70	49 375,70		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 786,50	51 786,50		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 902,59	2 902,59		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	16 478,37	16 478,37		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	223 411,50	223 411,50			
	TOTAL DES DETTES	623 934,93	623 934,93		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		242,00	202,3121	48 959,54
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		242,00	202,3121	48 959,54

