

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 02186

Numéro SIREN : 851 405 514

Nom ou dénomination : A & A

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2024 sous le numéro de dépôt 10793

/ COMPTA / FISCAL / JURIDIQUE / SOCIAL / CREDIT / DOMICILIATION / SERVICES EN LIGNE

**SARL A & A**

290 CHEMIN DU ROMARIN

34170 CASTELMAU-LE-LEZ

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023



**VIAEXPERTS**

EXPERTS EN PERFORMANCE

COMPTES ANNUELS

### COMTE ET ASSOCIES

55 rue de Cholet

34070 MONTPELLIER

Tél : 0467021515

Mail : comte@viaexperts.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Montpellier

COMPTES ANNUELS

APPROUVE

**BILAN - ACTIF**

Certifié conforme

SARL A &amp; A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| <b>ACTIF</b>                                     | Valeurs au 31/12/23 |                | Valeurs au 31/12/22 | % de l'actif  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------|
|                                                  | Val. Brutes         | Amort. & Dépr. | Val. Nettes         |               |
| Capital souscrit non appelé                      |                     |                |                     |               |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                          |                     |                |                     |               |
| Immobilisations incorporelles                    |                     |                |                     |               |
| Frais d'établissement                            |                     |                |                     |               |
| Frais de développement                           |                     |                |                     |               |
| Concessions, brevets et droits similaires        |                     |                |                     |               |
| Fonds commercial (1)                             |                     |                |                     |               |
| Autres immobilisations incorporelles             |                     |                |                     |               |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                     |                |                     |               |
| Avances et acomptes                              |                     |                |                     |               |
| Immobilisations corporelles                      |                     |                |                     |               |
| Terrains                                         | 15 084              |                | 15 084              | 100,00        |
| Constructions                                    | 135 756             | 23 795         | 106 963             | 98,53         |
| Installations tech., matériel & outillages       |                     |                |                     |               |
| Autres immobilisations corporelles               | 2 783               | 2 383          | 400                 | 95,7          |
| Immobilisations corporelles en cours             |                     |                |                     |               |
| Avances et acomptes                              |                     |                |                     |               |
| Immobilisations financières (2)                  |                     |                |                     |               |
| Participations                                   |                     |                |                     |               |
| Créances rattachées à des participations         |                     |                |                     |               |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                     |                |                     |               |
| Autres titres immobilisés                        |                     |                |                     |               |
| Prêts                                            |                     |                |                     |               |
| Autres immobilisations financières               |                     |                |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>153 625</b>      | <b>31 177</b>  | <b>122 447</b>      | <b>100,00</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           |                     |                |                     |               |
| Stocks et en-cours                               |                     |                |                     |               |
| Matières premières et autres appro               |                     |                |                     |               |
| En-cours de production (biens et services)       |                     |                |                     |               |
| Produits intermédiaires et finis                 |                     |                |                     |               |
| Marchandises                                     |                     |                |                     |               |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                     |                |                     |               |
| Créances                                         |                     |                |                     |               |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3)          |                     |                |                     |               |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                     |                |                     |               |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |                |                     |               |
| Actions propres                                  |                     |                |                     |               |
| Autres titres                                    |                     |                |                     |               |
| Instruments de trésorerie                        |                     |                |                     |               |
| Disponibilités                                   |                     |                |                     |               |
| Charges constatées d'avance (3)                  |                     |                |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     |                     |                | <b>1 938</b>        | <b>1,47</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                     |                |                     |               |
| Primes de remboursement des emprunts             |                     |                |                     |               |
| Ecarts de conversion actif                       |                     |                |                     |               |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>153 625</b>      | <b>31 177</b>  | <b>122 447</b>      | <b>100</b>    |
| (1) Dont droit au bail                           |                     |                |                     |               |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                  |                     |                |                     |               |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                   |                     |                |                     |               |

COMTE ET ASSOCIÉS

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

1

**BILAN - PASSIF**

Certifié conforme

SARL A &amp; A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| <b>PASSIF</b>                                              | Valeurs au<br>31/12/23 | % du<br>passif | Valeurs au<br>31/12/22 | % du<br>passif |
|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                |                        |                |
| Capital (dont versé : 1 000 )                              | 1 000                  | 0,82           | 1 000                  | 0,75           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                |                        |                |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                |                        |                |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                |                        |                |
| Réserves                                                   |                        |                |                        |                |
| Réserve légale                                             |                        |                |                        |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                        |                |                        |                |
| Réserves réglementées                                      |                        |                |                        |                |
| Autres réserves                                            |                        |                |                        |                |
| Report à nouveau                                           | 491                    | 0,40           | 491                    | 0,37           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 |                        |                |                        |                |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | 509                    | 0,42           | 509                    | 0,39           |
| Subventions d'investissement                               |                        |                |                        |                |
| Provisions réglementées                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | 509                    | 0,42           | 509                    | 0,39           |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                |                        |                |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                |                        |                |
| Avances conditionnées                                      |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                |                        |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Provisions pour risques                                    |                        |                |                        |                |
| Provisions pour charges                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                        |                |                        |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                |                        |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                |                        |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 117 594                | 96,04          | 127 238                | 96,76          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 850                    | 0,69           | 850                    | 0,65           |
| Groupe et associés                                         | 3 323                  | 2,71           | 1 901                  | 1,45           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                |                        |                |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 171                    | 0,14           | 171                    | 0,13           |
| Dettes fiscales et sociales                                |                        |                | 836                    | 0,64           |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            |                        |                |                        |                |
| Autres dettes                                              |                        |                |                        |                |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                |                        |                |
| Produits constatés d'avance                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | 121 938                | 99,58          | 130 996                | 99,61          |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                | 122 447                | 100            | 131 505                | 100            |

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

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

(4) Dont emprunts participatifs

121 938

171

130 996

COMTE ET ASSOCIES

Mission de présentation des comptes annuels - (voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable)

2

## Cpte RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Certifié conforme

SARL A &amp; A

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

|                                                              | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Variation     |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|----------------|
|                                                              |                            |                            | en valeur     | en %           |
| Ventes de marchandises                                       |                            |                            |               |                |
| Production vendue (biens & serv.)                            | 10 007                     | 11 635                     | -1 628        | -13,99         |
| Montant net du chiffre d'affaires                            | 10 007                     | 11 635                     | -1 628        | -13,99         |
| Production stockée                                           |                            |                            |               |                |
| Production immobilisée                                       |                            |                            |               |                |
| Subventions d'exploitation                                   |                            |                            |               |                |
| Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges      |                            |                            |               |                |
| Autres produits                                              |                            |                            |               |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                 | <b>10 007</b>              | <b>11 635</b>              | <b>-1 628</b> | <b>-13,99</b>  |
| Achats de marchandises                                       |                            |                            |               |                |
| Variation de stocks                                          |                            |                            |               |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements    |                            |                            |               |                |
| Variation de stocks                                          |                            |                            |               |                |
| Autres achats et charges externes                            | 1 774                      | 743                        | 1 031         | 138,78         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                        | 1 296                      | 1 249                      | 47            | 3,75           |
| Salaires et traitements                                      |                            |                            |               |                |
| Charges sociales                                             |                            |                            |               |                |
| Dotations aux amortissements                                 | 7 120                      | 7 120                      |               |                |
| Sur immo : dotations aux amortissements                      |                            |                            |               |                |
| Sur immo : dotations aux dépréciations                       |                            |                            |               |                |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.               |                            |                            |               |                |
| Dotations aux provisions                                     |                            |                            |               |                |
| Autres charges                                               |                            |                            |               |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                  | <b>10 191</b>              | <b>9 113</b>               | <b>1 078</b>  | <b>11,83</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                               | <b>-184</b>                | <b>2 522</b>               | <b>-2 706</b> | <b>-107,29</b> |
| Bénéfice ou perte transférée                                 |                            |                            |               |                |
| Perte ou bénéfice transféré                                  |                            |                            |               |                |
| De participation (3)                                         |                            |                            |               |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)    |                            |                            |               |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    |                            |                            |               |                |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges |                            |                            |               |                |
| Différences positives de change                              |                            |                            |               |                |
| Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement   |                            |                            |               |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         |                            |                            |               |                |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions          |                            |                            |               |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 1 230                      | 1 197                      | 32            | 2,71           |
| Différences négatives de change                              |                            |                            |               |                |
| Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                            |                            |               |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>1 230</b>               | <b>1 197</b>               | <b>32</b>     | <b>2,71</b>    |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>-1 230</b>              | <b>-1 197</b>              | <b>-32</b>    | <b>2,71</b>    |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                         | <b>-1 414</b>              | <b>1 325</b>               | <b>-2 739</b> | <b>-206,69</b> |
| Produits exceptionnels                                       | 1 414                      |                            | 1 414         |                |
| Charges exceptionnelles                                      |                            | 1 325                      | -1 325        | -100,00        |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-1 414</b>              | <b>-1 325</b>              | <b>-2 739</b> | <b>-206,72</b> |
| Participation des salariés aux résultats                     |                            |                            |               |                |
| Impôt sur les bénéfices                                      |                            |                            |               |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>11 421</b>              | <b>11 635</b>              | <b>-214</b>   | <b>-1,84</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>11 421</b>              | <b>11 635</b>              | <b>-214</b>   | <b>-1,84</b>   |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMTE ET ASSOCIES

Mission de présentation des comptes annuels - Valeur l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

3

**CPTÉ RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE****Certifié conforme****SARL A & A****Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| Bénéfice ou Perte | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | Variation |        |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|-----------|--------|
|                   |                            |                            | en valeur | en %   |
|                   |                            |                            |           | 155.56 |

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**COMTE ET ASSOCIES**

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

4

**SARL A & A**

au capital de 1 000 euros

Siège social : 290 CHEMIN DU ROMARIN

34170 CASTELNAU-LE-LEZ

RCS : 85140551400323

**PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
EN DATE DU 03/05/2024**

L'an deux mille vingt quatre,

Le vendredi 03 mai, à 10 h 30,

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents ou représentés :

MR FOURIE ADRIEN, propriétaire de 50 parts sociales en pleine propriété.

MR FOURIE ARNAUD, propriétaire de 50 parts sociales en pleine propriété.

Soit un total : .....100,00.....parts.

Sur les 100,00 parts composant le capital social.

Il constate, en conséquence, que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice,
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2023,
- la feuille de présence,
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée.

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition des associés plus de quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ces derniers ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions à la gérance, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Puis Le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Examen du rapport de gestion de la gérance sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes et affectation des résultats,
- Examen du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
- Dépenses non déductibles fiscalement
- Questions diverses.

Le président donne ensuite lecture des rapports de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, il met successivement aux voix les résolutions suivantes :

#### PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31/12/2023, les approuve tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus entier et sans réserves de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

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

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 0,23 Euro, de la manière suivante :

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| - A la réserve légale         | €             |
| - En report à nouveau         | 0,23 €        |
| - Au compte "autres réserves" | €             |
| - Dividendes                  | €             |
| -                             | €             |
| <b>Total</b>                  | <b>0,23 €</b> |

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par part sociale pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

A.F. A.F.

**Exercice****Dividendes**

N-1.....

€

N-2.....

€

N-3.....

€

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

**TROISIÈME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, soumise à un vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, est adoptée à l'unanimité.

**QUATRIÈME RESOLUTION**

Conformément aux dispositions de l'article 223 du code général des impôts, l'assemblée générale précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

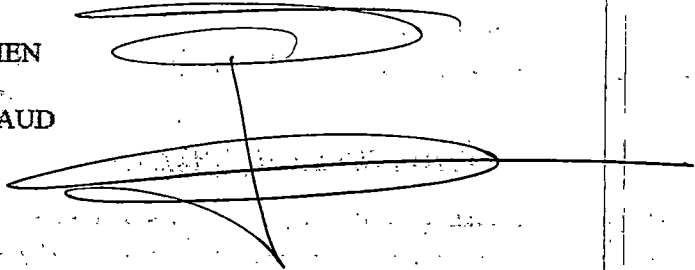
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui, après lecture, a été signé par l'ensemble des associés

MR FOURIE ADRIEN

MR FOURIE ARNAUD



AF A✓