

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00273 Numéro SIREN : 819 501 248 Nom ou dénomination : A.E.L.
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2024 sous le numéro de dépôt 4338

A.E.L.
Société à responsabilité limitée
au capital de 107 100 euros
Siège social : Le Coin
72220 MARIGNE LAILLE
819 501 248 RCS LE MANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 26 AVRIL 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 90 051,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	90 051,40 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « autres réserves »	90 051,40 euros
---	-----------------

Lequel passe ainsi de 202 167,94 euros à 292 219,34 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

10 710,00 euros, soit 1,00 euro par titre,

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 710,00 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

10 710,00 euros, soit 1,00 euro par titre,

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 710,00 euros.

Certifié conforme
La Gérance



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

S.A.R.L. AEL

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

Bilan Actif

31/12/2023

31/12/2022

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (1)

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement
Frais de développement
Concessions brevets droits similaires
Fonds commercial (1)
Autres immobilisations incorporelles
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions
Installations techniques, mat. et outillage indus.
Autres immobilisations corporelles
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

TOTAL (II)

721 843,41

721 843,41

714 809,57

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
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

DISPONIBILITES

Charges constatées d'avance

TOTAL (III)

135 219,75

135 219,75

146 051,49

Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)

Primes de remboursement des obligations (V)

Ecart de conversion actif (VI)

TOTAL ACTIF (I à VI)

857 063,16

857 063,16

860 861,06

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

47 293,41

40 259,57

Mission de présentation

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	107 100,00	107 100,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	10 710,00	10 710,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	202 167,94	78 943,24
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	90 051,40	133 934,70
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	410 029,34	330 687,94
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	444 135,82	527 077,25
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 898,00	3 095,87
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	447 033,82	530 173,12
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	857 063,16	860 861,06
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	90 051,40	133 934,70
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	76 873,77	87 365,69
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

	31/12/2023		31/12/2022	
	France	Hors France	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			3 905,90	4 191,06
Impôts, taxes et versements assimilés				14 655,00
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)			3 905,90	18 846,06
RESULTAT D'EXPLOITATION			(3 905,90)	(18 846,06)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(3 905,90)	(18 846,06)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	95 000,00	154 613,88
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 410,29	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	97 410,29	154 613,88
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 452,99	1 833,12
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 452,99	1 833,12
	RESULTAT FINANCIER	93 957,30	152 780,76
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	90 051,40	133 934,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	97 410,29	154 613,88
	TOTAL DES CHARGES	7 358,89	20 679,18
	RESULTAT DE L'EXERCICE	90 051,40	133 934,70

(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

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **857 063 euros**. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 410 euros** et un total **charges** de **7 359 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **90 051 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**. Il a une durée de **12 mois**.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur

Règles et Méthodes Comptables

brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

INCORPORELLES

Frais d'établissement et de développement

Autres

TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre
sur sol d'autrui
instal. agencement

Instal technique, matériel outillage industriels

Instal., agencement, aménagement divers

Matériel de transport

Matériel de bureau, informatique et mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES

FINANCIERES

Participations évaluées en équivalence

Autres participations

Autres titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES

TOTAL

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
	Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	

714 809,57

7 410,29

376,45

721 843,41

714 809,57

7 410,29

376,45

721 843,41

714 809,57

7 410,29

376,45

721 843,41

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	47 293,41	47 293,41	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			

TOTAL DES CREANCES

47 293,41

47 293,41

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	444 135,82	73 975,77	295 195,36	74 964,69
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 898,00	2 898,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DES DETTES

447 033,82

76 873,77

295 195,36

74 964,69

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

82 538,84

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	107 100,00				107 100,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 710,00				10 710,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	78 943,24	123 224,70			202 167,94
Report à nouveau		10 710,00		(10 710,00)	
Résultat de l'exercice	133 934,70	(133 934,70)		90 051,40	90 051,40
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	330 687,94			79 341,40	410 029,34

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 330 687,94

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 330 687,94

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 79 341,40

S.A.R.L. AEL
COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

Filiales et participations

10

31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
------------	---------	------------------	--	---	-------

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL LOUISON	20 000,00	295 858,04	100,00	258 183,00	258 183,00
SARL ANDRELINA	20 000,00	419 575,35	100,00	415 367,00	415 367,00
SCI LE COIN DE LA FORTERIE			99,50	995,00	995,00

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SARL LOUISON			1 370 368,23	52 168,46	45 000,00
SARL ANDRELINA			1 518 979,23	68 510,01	50 000,00
SCI LE COIN DE LA FORTERIE	35 259,57		25 615,00	(12 812,67)	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
 françaises étrangères

Participations non reprises en A
 françaises étrangères