

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 05/07/2024 - 8029 - 2024 B 01702 - 502 735 285 - A.2.R.H.



63 rue de Wattignies 75012 PARIS
Tél 01.43.44.10.94 Fax 01.49.28.07.59

COMPTES ANNUELS

*Comptes certifiés conformes à l'original,
le gérant,*

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL A.2.R.H.
182 rue des Pyrénées
75020 Paris

relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 28/02/2008, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	112 294.24 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	67 811.76 Euros
- Résultat net comptable,	42 388.27 Euros

Fait à PARIS
Le 15/01/2024

Lucas Gaël
Directeur associé

Pognon Amandine
Expert-comptable

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/09/2023 12	% CA	Exercice N-1 30/09/2022 12	% CA	Exercice N-2 30/09/2021 12	% CA
Ventes marchandises + Production	67 812	100.00	26 809	100.00	17 866	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	67 812	100.00	26 809	100.00	17 866	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	67 812	100.00	26 809	100.00	17 866	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	11 300	16.66	7 092	26.45	6 144	34.39
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	56 512	83.34	19 718	73.55	11 722	65.61
Marge brute globale	56 512	83.34	19 718	73.55	11 722	65.61
- Autres achats + charges externes	8 134	12.00	9 844	36.72	8 161	45.68
Valeur ajoutée	48 378	71.34	9 873	36.83	3 560	19.93
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	187	0.28	59	0.22	238	1.33
- Salaires personnel						
- Charges sociales personnel						
Excédent brut d'exploitation	48 191	71.07	9 814	36.61	3 322	18.60
+ Autres produits de gestion courante	0		1		1	0.01
- Autres charges de gestion courante	180	0.27	573	2.14	180	1.01
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	858	1.26	3 174	11.84	3 174	17.77
- Dotations aux provisions			6 133	22.88		
Résultat d'exploitation	47 153	69.54	65	0.24	31	0.17
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant	47 153	69.54	65	0.24	31	0.17
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			93	0.35	85	0.48
Résultat exceptionnel			93	0.35	85	0.48
- Impôt sur les bénéfices	4 765	7.03				
- Participation des salariés						
Résultat NET	42 388	62.51	157	0.59	116	0.65

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 867	15 867		858	858	100.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	15 867	15 867		858	858	100.00
	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						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	46 360	6 133	40 227	27 581	12 645	45.85
	Autres créances	397		397	6 754	6 357	94.12
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	70 673		70 673	27 052	43 621	161.25
	Charges constatées d'avance (3)	998		998	979	19	1.94
	Total III	118 428	6 133	112 294	62 367	49 928	80.06
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
Comptes de Régularisation	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	134 294	22 000	112 294	63 224	49 070	77.61

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12		Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000		20 000			
	Réserves						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	29 907		30 064		157	0.52
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 388		157		42 545	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	94 295		51 907		42 388	81.66
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETRES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			16		16	100.00
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 975		1 821		1 154	63.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 432		4 427		1 995	45.07
	Dettes fiscales et sociales	12 592		5 053		7 539	149.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	17 999		11 317		6 682	59.04
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		112 294		63 224		49 070	77.61

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

17 99911 317

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	67 812		67 812	26 809		41 002	152.94
Chiffre d'affaires NET	67 812		67 812	26 809		41 002	152.94
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0	1		1	90.98
Total des Produits d'exploitation (I)			67 812	26 811		41 001	152.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			11 300	7 092		4 208	59.34
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 134	9 844		1 710	17.37
Impôts, taxes et versements assimilés			187	59		128	216.95
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			858	3 174		2 316	72.98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 133		6 133	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			180	573		393	68.56
Total des Charges d'exploitation (II)			20 659	26 875		6 217	23.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			47 153	65		47 218	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	47	153	65		47 218	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			93		93	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			93		93	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			93		93	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4	765			4 765	
Total des produits (I+III+V+VII)	67	812	26 811		41 001	152.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	25	424	26 968		1 544	5.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	42	388	157		42 545	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Fidugec

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 112 294.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 67 811.76 Euros et dégageant un bénéfice de 42 388.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	15 867		
TOTAL	15 867		
TOTAL GENERAL	15 867		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			15 867	15 867
TOTAL			15 867	15 867
TOTAL GENERAL			15 867	15 867

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	15 009	858		15 867
TOTAL	15 009	858		15 867
TOTAL GENERAL	15 009	858		15 867

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	858				
TOTAL	858				
TOTAL GENERAL	858				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	6 133				6 133
TOTAL	6 133				6 133
TOTAL GENERAL	6 133				6 133

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	6 747	6 747	
Autres créances clients	39 613	39 613	
Taxe sur la valeur ajoutée	397	397	
Charges constatées d'avance	998	998	
TOTAL	47 755	47 755	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 432	2 432		
Impôts sur les bénéfices	4 765	4 765		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 640	7 640		
Autres impôts taxes et assimilés	187	187		
Groupe et associés	2 975	2 975		
TOTAL	17 999	17 999		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 975			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	2 000			2 000

Evaluation des 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 432
Dettes fiscales et sociales	187
Total	2 619

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	998
Total	998

A.2.R.H
S.A.R.L. au capital de 20.000 euros
182 rue des Pyrénées
75020 Paris

502 735 285 R.C.S. Paris

Procès verbal de l'assemblée générale ordinaire du
14/02/2024 à 14 heures

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT.

La collectivité des associés décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos au 30/09/2023 de 42.388,27 euros de la façon suivante : en totalité en report à nouveau.

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

Certifié conforme à l'original.

Le gérant,

Monsieur Riah Ali

