

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRASSE - 0603 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2024 - B2024/003579 - 2021 B 00988 - 903 358 141 - AAR CONSEILS

SARL AAR CONSEILS
Au capital de 1.000 Euros
Siège social : 57 chemin de la mosquée
06130 GRASSE

RCS 903 358 141

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 24 mars 2024

L'An deux mille vingt-quatre, le vingt-quatre mars, à 9 heures,

L'Associé unique et gérant de la Société sus-désignée, après avoir exposé que :

En sa qualité de Gérant l'Associé unique a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

A PRIS LES DECISIONS CI-APRES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023,
- L'affectation des résultats
- Questions diverses

PREMIERE DECISION

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 tel qu'il les a établis et qui se soldent par un bénéfice de 16 477 Euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées par le rapport de gestion.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16 477 € ainsi :

- 100 € au titre de la Réserve Légale
- 16 377 € au titre des Autres Réserves

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

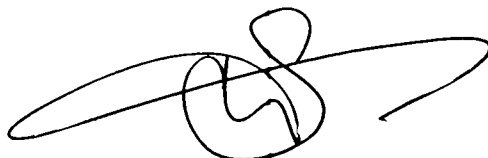
L'associé unique prend acte des conventions relevant de l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966 conclues au cours de l'exercice écoulé. La liste détaillant chacune de ces opérations sera annexée au présent procès-verbal et figurera donc au registre des décisions de l'associé unique.

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'effectuer les formalités de dépôt au Greffe du Tribunal de Commerce compétent

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 9 heures 30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé gérant.

Fait à Grasse,
Le 24 mars 2024.



Désignation de l'entreprise		SARL AAR CONSEILS		57 chemin de la Mosquée		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise				06130 GRASSE			
SIRET		9 0 3 3 5 8 1 4 1 0 0 0 1 3		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		13	
				Exercice N clos le		30092023	
				Exercice N-1 clos le		30092022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	29 656	030	721	28 935	559
	Immobilisations financières* (1)	040	215	042		215	215
	Total I (5)	044	29 871	048	721	29 150	774
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			1 500
		060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	29 296	070	4 000	25 296	1 800
		072	179	074		179	824
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	1 109	086		1 109	5 396
	Charges constatées d'avance *	092	210	094		210	
	Total II	096	30 794	098	4 000	26 794	9 520
	Total général (I + II)	110	60 665	112	4 721	55 944	10 293
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000	1 000		
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		16 477			
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		17 477		1 000	
Provisions pour risques et charges				Total II			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		22 890			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		3 690		1 288	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 5 283)	172		8 792		1 216	
	Comptes courants d'associés	173		3 093		6 070	
	Autres dettes	175				720	
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		38 467		9 293		
Total général (I + II + III)				180		55 944 10 293	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	200	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	7 502	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	28 857	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL AAR CONSEILS		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30092023	
				Exercice N-1 clos le 30092022	
				1	
				2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210	
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215 217	214 218	
					67 568
					28 355
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	(1 500)
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			230	10
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	66 078
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	38 475
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	251	244	877
	Rémunérations du personnel *			250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	1 898
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al. 3 du CGI)	255		254	480
	Dotations aux provisions			256	4 000
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	41
		260			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	45 772
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	20 306
	Produits financiers (III)			280	
	Produits exceptionnels (IV)			290	858
	Charges financières (V)			294	38
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300	873
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348			
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	2 918	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	16 477	
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	16 477	
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	56
	Provisions non déductibles *			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	2 918
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		330	
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
Déductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981			
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345			
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987			
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991			
	Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	Zones de développement prioritaire (art. 44 septidécies)	993			
	Déduction exceptionnelle simulatrice de conduite	641			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643			
Déductions	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)	649			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1		352	19 451
	Déficit col. 2		354		
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
	Déficits antérieurs reportables : *			360	
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1	370	19 451
		Déficit col. 2	372		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

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 **55 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **66 078** euros et un total **charges** de **49 601** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **16 477** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

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 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

		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			28 290			28 290
	Matériel de bureau, mobilier	799		567			1 366
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	799		28 857			29 656
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières	200					200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	215					215
TOTAL		1 014		28 857			29 871

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				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		157		157
	Matériel de bureau, mobilier	241	323		564
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	241	480		721
TOTAL		241	480		721

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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 REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
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		4 000		4 000
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		4 000		4 000
TOTAL GENERAL			4 000		4 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	200	200	
	Clients douteux ou litigieux	4 800	4 800	
	Autres créances clients	24 496	24 496	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	179	179	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	210	210	
TOTAL DES CREANCES		29 884	29 884	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	22 890	22 890		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 690	3 690		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	398	398		
	Impôts sur les bénéfices	2 918	2 918		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 307	5 307		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	169	169		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 093	3 093		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		38 467	38 467		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		23 500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		610			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 093			

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 402	880	1 522	173,07
Dettes fiscales et sociales	169	245	(75)	-30,86
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	2 571	1 124	1 447	128,71

Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure	Visibility	Remarks

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			210
Maaf assurance		124	
GANDI	30/09/2023 30/09/2024	29	
GANDI	30/09/2023 30/09/2024	13	
GANDI	30/09/2023 30/09/2024	44	
MICROSOFT	28/09/2023 27/10/2023	1	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			210

--

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	15 538	1 800	13 738	763,20
Autres créances				
TOTAL	15 538	1 800	13 738	763,20

Date	Description	Amount	Balance
1/1/20	Opening Balance		\$100.00
1/5/20	Cash Sale	50.00	\$150.00
1/10/20	Payment Received	25.00	\$175.00
1/15/20	Cash Sale	75.00	\$250.00
1/20/20	Payment Received	30.00	\$280.00
1/25/20	Cash Sale	40.00	\$320.00
1/30/20	Payment Received	15.00	\$335.00
2/1/20	Cash Sale	60.00	\$395.00
2/5/20	Payment Received	20.00	\$415.00
2/10/20	Cash Sale	80.00	\$495.00
2/15/20	Payment Received	35.00	\$530.00
2/20/20	Cash Sale	45.00	\$575.00
2/25/20	Payment Received	25.00	\$600.00
2/30/20	Cash Sale	55.00	\$655.00
3/1/20	Payment Received	30.00	\$685.00
3/5/20	Cash Sale	65.00	\$750.00
3/10/20	Payment Received	20.00	\$770.00
3/15/20	Cash Sale	70.00	\$840.00
3/20/20	Payment Received	35.00	\$875.00
3/25/20	Cash Sale	40.00	\$915.00
3/30/20	Payment Received	25.00	\$940.00
3/31/20	Cash Sale	50.00	\$990.00
4/1/20	Payment Received	30.00	\$1,020.00
4/5/20	Cash Sale	60.00	\$1,080.00
4/10/20	Payment Received	25.00	\$1,105.00
4/15/20	Cash Sale	75.00	\$1,180.00
4/20/20	Payment Received	35.00	\$1,215.00
4/25/20	Cash Sale	45.00	\$1,260.00
4/30/20	Payment Received	20.00	\$1,280.00
4/31/20	Cash Sale	55.00	\$1,335.00
5/1/20	Payment Received	30.00	\$1,365.00
5/5/20	Cash Sale	65.00	\$1,430.00
5/10/20	Payment Received	25.00	\$1,455.00
5/15/20	Cash Sale	70.00	\$1,525.00
5/20/20	Payment Received	35.00	\$1,560.00
5/25/20	Cash Sale	40.00	\$1,600.00
5/30/20	Payment Received	25.00	\$1,625.00
5/31/20	Cash Sale	50.00	\$1,675.00