

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	450	450		101	101-	100. 00-
	Fonds commercial (1)	195 000		195 000	195 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	111 840	98 766	13 074	2 330	10 744	461. 09
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	9 850		9 850	9 850		
Total II		317 141	99 216	217 925	207 282	10 643	5. 13
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	278 999		278 999	272 733	6 267	2. 30
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 527		2 527	1 537	990	64. 38
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	893 730		893 730	626 801	266 930	42. 59
	Autres créances	178 539		178 539	80 029	98 510	123. 09
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	767		767	767		
	Disponibilités	65 821		65 821	441 751	375 931-	85. 10-
	Charges constatées d'avance (3)	20 100		20 100	39 625	19 525-	49. 27-
	Total III	1 440 483		1 440 483	1 463 243	22 760-	1. 56-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 757 624	99 216	1 658 408	1 670 524	12 117-	0. 73-

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

195 000
0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 500	7 500		
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	808 934	849 325	40 390-	4. 76-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	79 045-	29 610	108 655-	366. 96-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	738 139	887 184	149 045-	16. 80-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	172 028	257 590	85 562-	33. 22-
	Concours bancaires courants	519	763	243-	31. 89-
	Emprunts et dettes financières diverses	14 738		14 738	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 000	3 000		
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	324 835	190 684	134 151	70. 35
	Dettes fiscales et sociales	396 028	331 304	64 724	19. 54
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 120		9 120	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	920 268	783 340	136 928	17. 48
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 658 408	1 670 524	12 117-	0. 73-

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

834 413611 405

AAGROUP RENNES

Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 €
Siège social : 20 Avenue Henri Fréville
35200 RENNES

442 632 741 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -79 045,18 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -79 045,18 €

- En totalité en prélèvement sur le compte « autres réserves »
Ledit compte s'élève ainsi à 808 934,72 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE (global)	ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40 %	ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40 % MAIS NON APPLICABLE (PM)
31.12.2022	70 000 €	4 200 €	65 800 €
31.12.2021	26 250 €	4 200 €	22 050 €
31.12.2010	/	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Philippe CANIVET



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 658 407.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 776 162.43 Euros et dégageant un déficit de 79 045.18- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	195 450		
Installations générales agencements aménagements divers	68 177		4 365
Matériel de transport	1 150		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 645		10 503
TOTAL	96 972		14 868
Prêts, autres immobilisations financières	9 850		
TOTAL	9 850		
TOTAL GENERAL	302 273		14 868

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			195 450	195 450
Installations générales agencements aménagements divers			72 543	72 543
Matériel de transport			1 150	1 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 148	38 148
TOTAL			111 840	111 840
Prêts, autres immobilisations financières			9 850	9 850
TOTAL			9 850	9 850
TOTAL GENERAL			317 141	317 141

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	349	101		450
Installations générales agencements aménagements divers	68 177	189		68 366
Matériel de transport	1 150			1 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 315	3 935		29 250
TOTAL	94 642	4 124		98 766
TOTAL GENERAL	94 991	4 225		99 216

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	101				
Instal.générales agenc.aménag.divers	189				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 935				
TOTAL	4 124				
TOTAL GENERAL	4 225				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 850	0	9 850
Clients douteux ou litigieux	40 315	40 315	
Autres créances clients	853 415	853 415	
Impôts sur les bénéfices	5 500	5 500	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 756	41 756	
Groupe et associés	28 498	28 498	
Débiteurs divers	102 785	102 785	
Charges constatées d'avance	20 100	20 100	
TOTAL	1 102 220	1 092 370	9 850
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	28		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6 12	6 12		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	171 935	86 080	85 856	
Fournisseurs et comptes rattachés	324 835	324 835		
Personnel et comptes rattachés	108 070	108 070		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 844	105 844		
Taxe sur la valeur ajoutée	176 316	176 316		
Autres impôts taxes et assimilés	5 798	5 798		
Groupe et associés	14 738	14 738		
Autres dettes	9 120	9 120		
TOTAL	917 268	831 413	85 856	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 528			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 450			

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
Actions	1. 0000	7 500			7 500

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

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 12 ans
Installations techniques	Linéaire	3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 à 12 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	133 621
Autres créances	82 785
Total	216 405

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 393
Dettes fiscales et sociales	168 535
Total	240 541

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 100
Total	20 100