



Expert Comptable ■ Ressources Humaines
Conseil ■ Juridique ■ Audit ■ Transaction

SASU AAGIE

543 Avenue des Cerfs
40150 SOORTS-HOSSEGOR

✱

**Documents comptables de synthèse
au 31 décembre 2023**

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	7 720 000		7 720 000	83 750
Chiffre d'affaires net	7 720 000		7 720 000	83 750
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			7 720 000	83 750
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			61 966	20 217
Impôts, taxes et versements assimilés			21 490	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 923	3 326
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			97 380	23 544
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			7 622 620	60 207
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			96 396	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			241 500	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			337 896	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			850	241 500
Intérêts et charges assimilées (4)			413	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 263	241 500
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			336 633	-241 500
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			7 959 253	-181 294

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 050 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 050 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	904 500	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	904 500	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	145 500	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 064 612	10 253
Total des produits (I+III+V+VII)	9 107 896	83 750
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 067 754	275 297
BENEFICE OU PERTE	6 040 141	-191 547
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		



Expert Comptable ■ Ressources Humaines
Conseil ■ Juridique ■ Audit ■ Transaction

SASU AAGIE

543 Avenue des Cerfs
40150 SOORTS-HOSSEGOR

✱

**Documents comptables de synthèse
au 31 décembre 2023**

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 247	1 729	4 518	5 037
Autres immobilisations corporelles	474 743	15 519	459 223	30 450
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 000		2 000	663 000
Créances rattachées aux participations	555 400		555 400	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 038 390	17 249	1 021 141	698 487
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 000		3 000	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 515		3 515	6 260
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 833 934	850	6 833 084	
Disponibilités	1 142 436		1 142 436	26 380
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 982 885	850	7 982 035	32 640
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 021 275	18 099	9 003 177	731 127
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	906 500	906 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-191 547	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 040 141	-191 547
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 755 095	714 954
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	70 290	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	982	67
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 499	5 854
Dettes fiscales et sociales	2 078 310	10 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 248 082	16 173
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 003 177	731 127
(1) Dont à plus d'un an (a)	70 290	
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 177 792	16 173
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

AAGIE

Société par actions simplifiée au capital de 906.500 euros
Siège social : 543 avenue des Cerfs - 40150 SOORTS-HOSSEGOR
905 187 324 RCS DAX

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit un bénéfice net comptable de 6.040.141 €, de la manière suivante :

- Sur le poste "Report à nouveau", la somme de 191.547 €,
Soldant totalement le compte débiteur
- Au compte "Réserve légale", la somme de 90.650 €,
correspondant à 10 % du capital social, lequel est ainsi entièrement doté.
- A titre de dividende à l'associé unique, la somme de 100.000 €,
La présente distribution est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40% prévue à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.
- Le reliquat sur le compte "Autres Réserves", soit la somme de 5.657.944 €,
dont le solde est porté à 5.657.944 €.

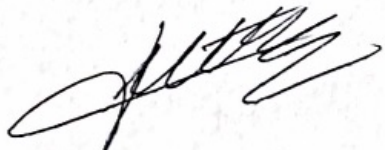
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre du précédent (et unique exercice).

=====

Cette résolution a été adoptée, dans son intégralité, par décision de l'associée unique du 28 juin 2024.

LE PRESIDENT

"Certifié conforme"

Certifié conforme




Expert Comptable ■ Ressources Humaines
Conseil ■ Juridique ■ Audit ■ Transaction

SASU AAGIE

543 Avenue des Cerfs
40150 SOORTS-HOSSEGOR

✧

**Documents comptables de synthèse
au 31 décembre 2023**

ANNEXE

Désignation de la société : SASU AAGIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 9 003 177 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 040 141 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2020-09 du 04 décembre 2020 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	38 813	442 177		480 990
Immobilisations financières	904 500		904 500	557 400
Total	943 313	442 177	904 500	1 038 390
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 326	13 923		17 249
Immobilisations financières	241 500		241 500	
Total	244 826	13 923	241 500	17 249
ACTIF NET				1 021 141

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		442 177		442 177
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		442 177		442 177
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			904 500	904 500
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			904 500	904 500

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 558 915 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	555 400		555 400
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 515	3 515	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	558 915	3 515	555 400
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	45 571
Total	45 571

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 906 500,00 euros décomposé en 906 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 248 082 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	70 290			70 290
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 499	98 499		
Dettes fiscales et sociales	2 078 310	2 078 310		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	983	983		
Produits constatés d'avance				
Total	2 248 082	2 177 792		70 290
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-70 290			
(**) Dont envers les associés	982			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	480
Etat taxes à payer	19 645
Total	20 125