

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/07/2024 - 6346 - 2007 B 00814 - 500 656 525 - AAA COURTAGE



SARL AAA COURTAGE

3 rue MOLIERE

72000 LE MANS


Certifié conforme
à l'original
30/07

COMPTES ANNUELS

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

FL et Associés
Société d'expertise comptable
6 bis Boulevard de l'Epervière
49000 Ecouflant
Tél : 02 41 32 64 29

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Produits à recevoir</i>	12
<i>Charges à payer</i>	13
ETATS DE GESTION	14
<i>Détail de l'Actif</i>	15
<i>Détail du Passif</i>	17
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	18
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	22
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	23
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	27
<i>Tableau de Financement</i>	28
ETATS FISCAUX	29
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	30
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	31
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	32
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	33
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	34
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	35
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	36
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	37
<i>2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs</i>	38
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	39
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	40
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	41
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	42
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	43
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	44
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	45
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	46
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	47
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	48
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	49
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	50
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i>	51
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /I</i>	52
<i>Taux réduit IS page 1</i>	53
<i>Taux réduit IS page 2 /I</i>	54
<i>Taux réduit IS page 3 /I</i>	55
<i>Taux réduit IS page 4 /I</i>	56
<i>Taux réduit IS page 5</i>	57
<i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i>	58

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AAA COURTAGE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 400 049 euros

Chiffre d'affaires : 231 834 euros

Résultat net comptable : 13 463 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

Fait à ECOUFLANT
Le 14/05/2024

Signature

Jérôme LETROUIT

Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 715	12 715		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes	500		500	500
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	184 513	93 140	91 373	111 890
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 810		4 810	4 810
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 267		1 267	
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	203 804	105 855	97 949	117 200
	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	5 864		5 864	202
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	53 600	19 357	34 243	36 764
	Autres créances	419 607	186 309	233 298	250 269
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 978		27 978	6 216
	Charges constatées d'avance	717		717	1 655
	TOTAL (III)	507 766	205 666	302 100	295 107
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		711 571	311 521	400 049	412 307

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

23 820

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	193 747	105 405
	Résultat de l'exercice	13 463	88 342
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	212 710	199 247
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 (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	82 594	105 325
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60 000	60 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	330	1 374
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 086	31 509
	Dettes fiscales et sociales	31 829	14 851
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	500	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	187 339	213 060
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	400 049	412 307
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 463,17	88 342,20
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	86 668	79 851
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	10 725	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	231 834		231 834	280 025
	Montant net du chiffre d'affaires	231 834		231 834	280 025
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			(4 002)	3 335 6
Total des produits d'exploitation (1)				227 832	283 366
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			144 314	135 495
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 805	11 167
	Salaires et traitements			16 781	15 054
	Charges sociales du personnel				2 726
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			20 346	21 391
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				2 500
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 148	1 751
Total des charges d'exploitation (2)				189 393	190 084
RESULTAT D'EXPLOITATION				38 439	93 282

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		38 439	93 282
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 082	4 385
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 082	4 385
RESULTAT FINANCIER		(3 082)	(4 385)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		35 357	88 897
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		3 654
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		3 654
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	16 314	4 209
	Sur opérations en capital	963	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	17 277	4 209
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(17 277)	(555)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 617	
TOTAL DES PRODUITS		227 832	287 020
TOTAL DES CHARGES		214 369	198 678
RESULTAT DE L'EXERCICE		13 463	88 342

- (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

Etat exprimé en euros

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 **400 049** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **227 832** euros et un total **charges** de **214 369** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **13 463** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Société à Responsabilité Limité AAA COURTAGE
Capital social : 5000 Euros
Siège social : 3, rue Molière – 72000 LE MANS
SIREN : 500 656 525
RCS : LE MANS (Sarthe)

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 28-06-2024

L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE,
Le 28 juin
Au siège social, au 3 rue Molière – 72000 LE MANS à 10 heures

Les associés de la Société à Responsabilité Limité AAA COURTAGE se sont réunis en assemblée ordinaire au siège social, sur convocation faite par le gérant, sur l'ordre du jour suivant :

- 1/ Lecture du rapport de la gérance**
- 2/ Examen et approbation des compte pour l'exercice clos le 31/12/2023 et quitus de la gérance**
- 3/ Décision de l'affectation du résultat de l'année 2023**
- 4/ Pouvoirs pour accomplissement des formalités**

Les associés présents sont :

1/ La Société JADE PATRIMOINE représentée par Monsieur COUEDEL Richard son gérant en exercice
Représentant la totalité des associés propriétaires de la totalité des parts

La séance est présidée par *Monsieur Richard COUEDEL*, gérant en exercice, conformément aux dispositions statutaires.

L'assemblée étant composée de tous les associés propriétaires de la totalité du capital social, peut donc valablement délibérer.

Sont déposés sur le bureau de l'assemblée à la disposition des associés présents :

- un exemplaire certifié conforme des statuts à jour de la société;
- le texte des résolutions proposées

Le président déclare que, conformément aux dispositions légales, le texte des résolutions proposées, le rapport du gérant a été tenu à la disposition des associés au siège social où ils ont pu en prendre connaissance ou copie.

L'assemblée donne acte de ces déclarations.

Le président fait lecture des résolutions proposées.

La discussion est ouverte.

La discussion étant close, le président met successivement aux voix, après lecture, les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

Première résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendue le rapport de gestion de la gérance sur la situation de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31/12/2023, approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils sont présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gérance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution :

L'assemblée générale constate que chacune des conventions visées à L'article L223-19 du Code du Commerce et mentionnée au rapport spécial de la gérance, a été approuvée dans les conditions prévues par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution :

Le chiffre d'affaire de la société AAA COURTAGE s'établit en 2023 à 231 834 € pour un total de bilan de 400 049 €. Ce chiffre d'affaire fait apparaître un bénéfice pour l'exercice clos au 31/12/2023 s'élevant à 13 463 €.

Celui-ci est proposé pour être affecté de la manière suivante :

13 463€ au poste report à nouveau

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième et dernière résolution :

Tous pouvoirs sont donnés à la gérance en vue de régulariser tous actes nécessaires à la mise en place des résolutions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée à 10H15.

De tout ce que dessus, le gérant a dressé puis signé le présent procès-verbal pour servir et valoir ce que de droit.

Pour extrait certifié conforme.

La gérance :

« Le gérant »
Monsieur COUEDEL

JADE PATRIMOINE

