

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes à l'original
La Gérance

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, both appearing to be stylized and fluid.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : A ET A CONSEILS SARL							Néant		*	
			Exercice N						Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	FD		FE		FF				
		FG	1 154 343	FH		FI	1 154 343	866 077		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 154 343	FK		FL	1 154 343	866 077		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP				
	Autres produits (1) (11)					FQ	6	2		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 154 350	866 079		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	287 737	247 484		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	58 410	57 749		
	Salaires et traitements*					FY	161 697	118 344		
	Charges sociales (10)					FZ	70 009	51 390		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS		GA	874	902
			- dotations aux provisions					GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 064	3 139		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	581 791	479 008	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	572 559	387 071		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	71 200	57 850		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 618			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
Total des produits financiers (V)						GP	74 818	57 850		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	800	2 427		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)					GU	800	2 427		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	74 018	55 423		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	646 577	442 494		

Désignation de l'entreprise : A ET A CONSEILS SARL

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	28	45 871		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	28	45 871		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		1 586		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		1 586		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	28	44 285		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	6 669	4 744		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	139 797	101 994		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 229 195	969 800		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	729 056	589 760		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	500 139	380 040		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY				
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG		45 871		
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	7 463			
			- Crédit bail immobilier							HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC				
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD				
	(9)	Dont transferts de charges								A1				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4		2 833	3 138	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
CARDIF										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
												28		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 26 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DECISION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

****Affectation du résultat***

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à cinq cent mille cent trente-neuf euros (500.139 €), de la manière suivante :

****ORIGINE***

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 500.139 €

****AFFECTATION***

Dotation aux Réserves

Dotation au poste « Autres Réserves » 500.139 €

Cette affectation aura pour effet de porter le solde du poste « Autres Réserves » à un million trois cent un mille huit cent trente-cinq euros (1.301.835 €).

****Répartition après affectation***

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à un million quatre cent soixante-deux mille cent seize euros (1.462.116 €) et celui des réserves à un million trois cent dix mille cinq cent sept euros (1.310.507 €).

****Rappel des dividendes distribués***

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois (3) précédents exercices, ont été les suivantes :



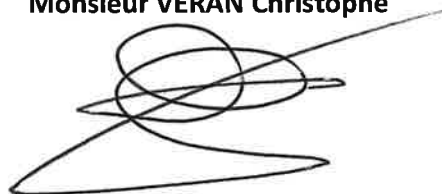
Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
<i>Clos le 31.12.2022</i>	385.920 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT
<i>Clos le 31.12.2021</i>	314.045 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT
<i>Clos le 31.12.2020</i>	225.359 € (PERSONNE MORALE)	NEANT	NEANT

Certifié conforme à l'original

La Gérance
Monsieur TEYSSIER Grégory



Monsieur VERAN Christophe



A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes à l'original
La Gérance

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, both appearing to be stylized and fluid.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 728 982.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 154 343.20 Euros et dégageant un bénéfice de 500 139.13 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.

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	239 239		
Installations générales agencements aménagements divers	1 345		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 310		824
Emballages récupérables et divers	1 100		
TOTAL	10 755		824
Autres participations	824 416		
TOTAL	824 416		
TOTAL GENERAL	1 074 410		824

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			239 239	239 239
Installations générales agencements aménagements divers			1 345	1 345
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 134	9 134
Emballages récupérables et divers			1 100	1 100
TOTAL			11 579	11 579
Autres participations			824 416	824 416
TOTAL			824 416	824 416
TOTAL GENERAL			1 075 234	1 075 234

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	38 396			38 396
Installations générales agencements aménagements divers		1 321	24		1 345
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 613	850		7 463
TOTAL		7 934	874		8 808
TOTAL GENERAL		46 330	874		47 204
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	24				
Matériel de bureau informatique mobilier	850				
TOTAL	874				
TOTAL GENERAL	874				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	23 416				23 416
TOTAL	23 416				23 416
TOTAL GENERAL	23 416				23 416

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	484 730	484 730	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 387	22 387	
Groupe et associés	94 428	94 428	
Débiteurs divers	89 619	89 619	
Charges constatées d'avance	2 264	2 264	
TOTAL	693 429	693 429	

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	52	52		
Fournisseurs et comptes rattachés	99 342	99 342		
Personnel et comptes rattachés	20 311	20 311		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 982	34 982		
Impôts sur les bénéfices	36 902	36 902		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 541	57 541		
Autres impôts taxes et assimilés	10 434	10 434		
Groupe et associés	420	420		
Autres dettes	6 883	6 883		
TOTAL	266 866	266 866		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 077			

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	160.0000	542			542

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	481 512
Total	481 512

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	3 38 9 57
PROVISION COMMISSIONS A RECEVOIR	1 42 5 55
Total	4 81 5 12

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 2
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 4 5 73
Dettes fiscales et sociales	3 5 3 58
Total	8 9 9 83

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	54 573
PROVISION CONGES PAYES	13 599
CHARGES SUR PROVISION CONGES PAYES	7 386
TAXE APPRENTISSAGE	143
PROVISION TVS	51
PROVISION CVAE	67
PROVISION TAXE SUR LES SALAIRES	6 728
PROVISION OPCO	716
FRAIS BANCAIRES	51
PROVISION INTERESSEMENT 2023	6 669
Total	89 983

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 264
Total	2 264

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LICENCES	5 28		
CG FINANCES	1 429		
APSCAN	307		
Total	2 264		

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	100 352		
Autres dettes	4 598		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

A ET A CONSEILS SARL
13090 AIX EN PROVENCE

Page: 22

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL JM & P CONSULTANTS - Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	8 000	313 588	89.00					454 414	88 469		

A ET ASSOCIES CONSEILS
Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 86.720 euros
Siège social : Château de la Pioline,
260, Rue Guillaume du Vair,
13090 AIX-EN-PROVENCE
R.C.S. d'AIX-EN-PROVENCE : B 412 010 969

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes à l'original
La Gérance

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, both appearing to be stylized and fluid.

Dossier N° 000336 en Euros. Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Néant ☐

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.