

SARL AAC

Comptes annuels

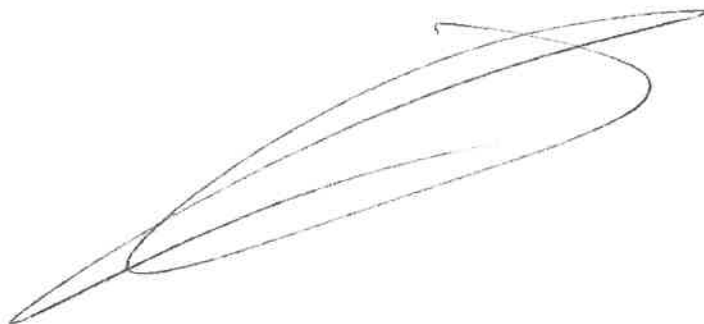
Bilan au 30/06/2023

1710 AV DE LA PLAINE

06250 MOUGINS

SIRET : 52827879900044

COPIÉ CONFORME
à l'ORIGINAL

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 970	15 970		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	42 000	15 569	26 431	28 764
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	68 727	42 804	25 923	33 847
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				72 900
TOTAL (I)	126 696	74 343	52 353	135 511
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	13 584		13 584	13 584
Créances				
Clients et comptes rattachés	371 024		371 024	27 737
Autres	452 813	326 068	126 745	191 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	7 056		7 056	106 344
Charges constatées d'avance	995		995	3 153
TOTAL (II)	845 471	326 068	519 404	342 526
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + V)	972 168	400 411	571 757	478 037

Bilan Passif

		Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	60 030	60 030	60 030
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		6 003	6 003
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-570 903	-401 142
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		672 080	-169 761
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		167 210	-504 870
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		19 557	19 557
Provisions pour charges			
TOTAL (II)		19 557	19 557
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			911
Emprunts et dettes financières diverses		179	179
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		28 000	13 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		73 676	390 501
Dettes fiscales et sociales		192 387	467 921
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		90 748	90 758
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		384 989	963 350
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		571 757	478 037
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

AAC

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 60 030 euros

Siège social : Quartier Jylloue GAP 1

1710 Avenue de la Plaine - 06250 MOUGINS

528 278 799 RCS CANNES

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 8 DÉCEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

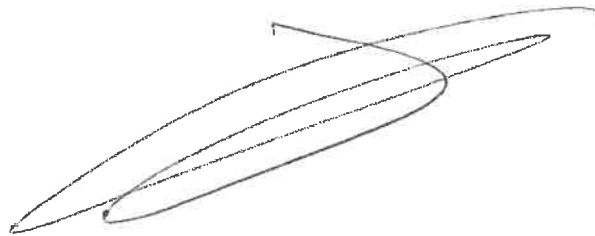
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 672 080 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	672 080 euros
Absorption des pertes antérieures	570 903 euros

Solde	101 177 euros
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 101 177 euros.	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 571 757 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 672 080 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Sont constatées dans les immobilisations incorporelles les usufruits de SCI, acquis et amortis selon le détail ci-dessous :

- Usufruit des titres de la SCI CANNES IMMO INVEST : valeur historique 30 000€, amorti sur la durée du démembrement de 18 ans
- Usufruit des titres de la SCI CANNES PARK INVEST : valeur historique de 12 000€, amorti sur la durée du démembrement de 18 ans.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	115 970		
TOTAL	115 970		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			792
Mat. de transport	36 000		
Mat. de bureau et info., mobilier	31 935		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	67 935		792
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	72 900		
TOTAL	72 900		
TOTAL GENERAL	256 805		792
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 000	57 970	
TOTAL	58 000	57 970	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			792
Mat. de transport		36 000	
Mat. de bureau et info., mobilier		31 935	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		68 727	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	72 900		
TOTAL	72 900		
TOTAL GENERAL	130 900	126 696	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	19 557				19 557
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	19 557				19 557
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	58 000		58 000		
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	326 068				326 068
TOTAL III	384 068		58 000		326 068
TOTAL GENERAL (I+II+III)	403 625		58 000		345 625
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	371 024	371 024	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 760	10 760	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	415 830	415 830	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	26 223	26 223	
Charges constatées d'avance	995	995	
TOTAL	824 831	824 831	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 676	37 164	26 080	10 432
Personnel et comptes rattachés	20 863	20 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 753	29 730	50 016	20 007
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	64 511	64 511		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 260	2 608	3 323	1 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	179	179		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	90 748	90 748		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	356 989	245 802	79 419	31 768

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 500.00	13 500.00
Dettes fiscales et sociales	32 130.70	30 733.99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	45 630.70	44 233.99

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 500.00	13 500.00
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	13 500.00	13 500.00
Dettes fiscales et sociales	32 130.70	30 733.99
428200 Dettes provis. pr congés à payer	17 884.20	13 759.75
428600 Personnel - autres charges à payer	2 979.14	7 660.52
438200 Charges sociales s/congés à payer	6 483.36	4 805.31
438600 Charges sociales - charges à payer	3 273.00	
448600 Etat - autres charges à payer	130.00	3 082.00
448632 Taxe d'apprentissage cap		11.41
448635 Taxe professionnelle cap	981.00	981.00
448637 T.v.t.s cap	400.00	434.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	45 630.70	44 233.99

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Charges d'exploitation	995	3 153
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	995	3 153