

Société A&A EXPERTISE

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE BAT A2
13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Compte de résultat</i>	1 et 2

AUDITEUR SAS

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	165 000		165 000	220 000		55 000	25.00
Chiffre d'affaires NET	165 000		165 000	220 000		55 000	25.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2 716	21		2 695	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			167 716	220 021		52 305	23.77
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			16 342	2 351		13 991	595.00
Impôts, taxes et versements assimilés			20 683	20 263		420	2.07
Salaires et traitements			120 000	120 000			
Charges sociales			58 824	53 636		5 188	9.67
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	7		1	17.14
Total des Charges d'exploitation (II)			215 855	196 258		19 597	9.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			48 139	23 763		71 902	302.58
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	862	588			862	588
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	862	588			862	588
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	862	588			862	588
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	814	449	23	763	790	686 NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4	400	4	670	9	070 194.22
Total des produits (I+III+V+VII)	1	030 304	220	021	810	283 368.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	211	455	200	928	10	527 5.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	818	849	19	093	799	756 NS

A&A EXPERTISE
Société à responsabilité limitée
au capital de 6 000 euros
Siège social : 148 Traverse de la Martine
Parc tertiaire de la Verrerie
13011 MARSEILLE
752728097 RCS MARSEILLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 818 849 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	818 849 euros
Au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 074 000 euros	818 000 euros

Solde	849 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 5 419 euros.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 105 979.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 165 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 818 848.84 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

INTEGRATION FISCALE

La Société a opté pour le régime de groupe depuis l'exercice ouvert le 01/01/2023.

Le périmètre du groupe est le suivant :

Tête de groupe : SARL A&A EXPERTISE

Filiale membre du groupe : SAS AUDITEUR - 343106613

En qualité de tête de groupe, la SARL A&A EXPERTISE se constitue seule redevable de l'impôt sur les résultats dû par le groupe formé par elle-même et la filiale membre en application des dispositions du I de l'article 223A du CGI.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à déclarer.

- 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.

ANNEXE

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

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.

Dérogations

Aucune dérogation n'a été appliquée.

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	910 125		
TOTAL	910 125		
TOTAL GENERAL	910 125		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			910 125	910 125
TOTAL			910 125	910 125
TOTAL GENERAL			910 125	910 125

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	247	247	
Taxe sur la valeur ajoutée	4	4	
Groupe et associés	99 095	99 095	
TOTAL	99 346	99 346	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	803	803		
Impôts sur les bénéfices	5 179	5 179		
Groupe et associés	13 979	13 979		
TOTAL	19 961	19 961		

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	696
Total	696

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Par conséquent, aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- AUDITEUR SAS	337 085	100.00	117 085
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Dérogations	2
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Charges à payer	3
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	3
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	4

NA = Non Applicable NS = Non significative

Société A&A EXPERTISE

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE BAT A2
13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2

Signé par Philippe Arnaud
Le 10/09/24

ID: tx_DEyXnGYw3aDB

Signé par PHILIPPE ASTIER
Le 10/09/24

ID: tx_DEyXnGYw3aDB

Signed with
Universign

CERTIFIÉ CONFORME

AUDITEUR SAS

148 TRAVERSE DE LA MARTINE
PARC DE LA VERRERIE
13011 MARSEILLE
04 91 23 01 23

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	910 125		910 125	910 125		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		910 125		910 125	910 125		
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						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	99 346		99 346	887	98 459	NS
	Autres créances						
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	96 509		96 509	83 265	13 244	15.91
	Charges constatées d'avance (3)						
Total III		195 855		195 855	84 152	111 702	132.74
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 105 980		1 105 980	994 277	111 702	11.23

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 000	6 000		
	Réserves				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	256 000	237 000	19 000	8.02
	Report à nouveau	4 570	4 476	93	2.08
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	818 849	19 093	799 756	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 086 019	267 170	818 849	306.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	13 979	711 744	697 765	98.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales	5 982	15 363	9 381	61.06
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	19 961	727 107	707 146	97.25
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 105 980	994 277	111 702	11.23

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

19 961

15 363