

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 04/10/2024 - 8687 - 2020 B 01489 - 891 717 647 - A.E.T

SARL A.E.T

12-14 rue Saint Germain
60200 COMPIEGNE

*Comptes annuels
du 01/01/2023 au 31/12/2023*



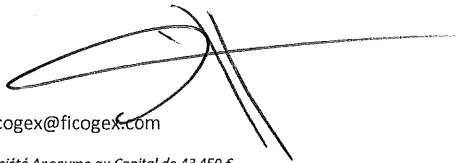
Partenaire de votre performance

CERTIFIE CONFORME

www.ficogex.com

5 Ter, rue du Dôme
75116 PARIS
Tél 01 45 00 43 64 / FAX 01 45 01 21 33

306 rue Irène Joliot Curie
CS20137
60201 COMPIEGNE CEDEX
Tél 03 44 38 10 78 / Fax 03 44 40 12 82


ficogex@ficogex.com

Société Anonyme au Capital de 43 450 €
RCS Paris 350 043 477
Société d'Expertise Comptable Inscrite au Tableau de l'Ordre Paris Ile de France
Société de Commissaires aux Comptes Membre de la Cie Régional de Paris

BILAN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 350,00	4 992,39	357,61	2 207,61
Fonds commercial (1)	118 450,00		118 450,00	118 450,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	400,00	400,00		
Autres immobilisations corporelles	13 381,00	12 975,15	405,85	4 866,19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	854,00		854,00	854,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 174,06		9 174,06	8 644,24
TOTAL (I)	147 609,06	18 367,54	129 241,52	135 022,04
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 286,78		2 286,78	2 277,85
En-cours de production (biens et services)	48 571,00		48 571,00	30 540,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	136,80		136,80	17 351,21
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	191 545,45	6 038,63	185 506,82	191 184,44
Autres créances (3)	23 498,55		23 498,55	36 954,68
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	26 732,17		26 732,17	63 104,92
Charges constatées d'avance (3)	29 862,64		29 862,64	22 089,10
TOTAL (II)	322 633,39	6 038,63	316 594,76	363 502,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	470 242,45	24 406,17	445 836,28	498 524,24
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000,00	569,36
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 395,45	10 817,70
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37 756,15	23 008,39
SITUATION NETTE	82 151,60	44 395,45
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	82 151,60	44 395,45
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 217,60	129 703,33
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 598,80	4 442,54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 537,00	3 328,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	154 364,82	204 264,60
Dettes fiscales et sociales	84 150,46	107 580,72
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 816,00	4 809,60
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	363 684,68	454 128,79
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	445 836,28	498 524,24
(1) Dont à plus d'un an	78 502,02	104 212,30
(1) Dont à moins d'un an	285 182,66	349 916,49
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

GA

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 445 836,28 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 37 756,15 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	2 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans ans
- Matériels informatique	3 ans
- Mobilier	3 à 5 ans ans

51

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	124 000		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		900		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers	5 700		
		Matériel de transport	7 681		
		Matériel de bureau & info., mobilier			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	14 281		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		854		
	Prêts et autres immobilisations financières		8 644		530
		TOTAL IV	9 498		530
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	147 779		530

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		200	123 800	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			500	400	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés, aménagés d.			5 700	
		Matériel de transport			7 681	
		Mat.bureau, info., mob.				
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		500	13 781	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				854	
	Prêts & autres immob. financières				9 174	
		TOTAL IV			10 028	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		700	147 609	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		3 342	1 850	200	4 992
TOTAL		3 342	1 850	200	4 992
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	900		500	400
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	3 800	1 900		5 700
	Mat. bureau et informatique, mob.	4 715	2 560		7 275
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		9 415	4 460	500	13 375
TOTAL GENERAL		12 757	6 310	700	18 368

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ca

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 174		9 174
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	11 348	11 348	
	Autres créances clients	180 197	180 197	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	23 499	23 499	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	137	137	
	Charges constatées d'avance	29 863	29 863	
	TOTAUX	254 218	245 043	9 174
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	29 863
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	29 863

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	



CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000,00	1,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 397
Dettes fiscales et sociales	25 241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 816
TOTAL DES CHARGES À PAYER	32 460

6

" A.E.T. "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €

Siège social : 12-14 rue Saint Germain

60200 COMPIEGNE

891 717 647 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 25 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

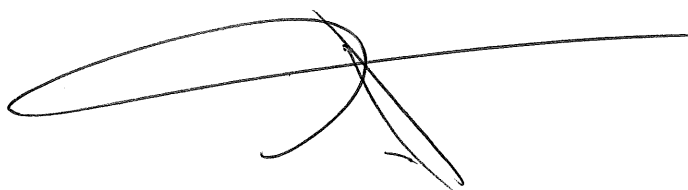
L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 37.756,15 € au poste "Autres Réserves".

❏ ❏ ❏

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

L'un des Gérants

M. Etienne RICHARD

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a horizontal line and a few vertical strokes.

" A.E.T. "

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €

Siège social : 12-14 rue Saint Germain

60200 COMPIEGNE

891 717 647 R.C.S. Compiègne

ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES DU 25 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

- RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT ADOPTEE -

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Gérance,
décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 37.756,15 €
au poste "Autres Réserves".

✕ ✕ ✕

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

**L'un des Gérants
M. Etienne RICHARD**

