

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/10/2024 - 17819 - 2016 B 01117 - 821 899 721 - AAL

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés conformes

DocuSigned by:

Monsieur David LEROU

3BE11FD34035402...

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 024	16 760	1 264	2 225
	Fonds commercial (1)	669 955		669 955	669 955
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	13 131	2 194	10 937	2 173
	Autres immobilisations corporelles	251 815	139 423	112 392	92 103
	Immobilisations en cours				43 717
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	625		625	625
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 850		12 850	12 458
	TOTAL (II)	966 400	158 377	808 023	823 256
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	13 458	4 500	8 958	29 102
	Avances et Acomptes versés sur commandes				4 585
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	17 598		17 598	10 072
	Autres créances	60 721		60 721	85 997
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	426 984		426 984	421 790
	Charges constatées d'avance	16 077		16 077	2 239
	TOTAL (III)	534 839	4 500	530 339	553 786
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 501 239	162 877	1 338 362	1 377 042
(1) dont droit au bail				45 245	45 245
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				12 850	12 458
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	643 600	643 600
	RESERVES		
	Réserve légale	18 318	18 318
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	377 262	241 109
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	12 281	136 153
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 051 461	1 039 180
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)	43 782	
	Emprunts et dettes financières divers	167 455	187 774
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 623	82 905
	Dettes fiscales et sociales	23 041	67 183
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	286 901	337 862
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 338 362	1 377 042
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 281,40	136 152,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		286 901	337 862
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 338 362** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **766 292** euros et un total **charges** de **754 010** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 281** 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

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33.33 %
Agencements	10 ans	10 %
Mobilier	10 ans	10 %
Matériel de transport	3 à 5 ans	33.33 % à 20 %
Matériel de bureau	3 ans	33.33 %

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

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.

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.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	687 979					687 979
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	687 979					687 979
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 283		10 848			13 131
	Instal., agencement, aménagement divers	169 337		47 986			217 323
	Matériel de transport	4 099					4 099
	Matériel de bureau, mobilier	37 338		2 405		9 350	30 393
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	43 717				43 717	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	256 774		61 239		53 067	264 946	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	625					625
	Prêts et autres immobilisations financières	12 458		392			12 850
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 083		392			13 475
TOTAL		957 836		61 631		53 067	966 400

--	--

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	15 798	962		16 760
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 798	962		16 760
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	110	2 084		2 194
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	104 571	20 449		125 020
	Matériel de transport	1 405	820		2 225
	Matériel de bureau, mobilier	12 695	8 833	9 350	12 178
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	118 781	32 185	9 350	141 617
TOTAL		134 580	33 147	9 350	158 377

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	3 191	1 309		4 500
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 191	1 309		4 500
TOTAL GENERAL		3 191	1 309		4 500

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	1 309		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 850	12 850	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 598	17 598	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	818	818	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	45 085	45 085	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 669	4 669	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	10 149	10 149	
	Charges constatées d'avances	16 077	16 077	
	TOTAL DES CREANCES	107 246	107 246	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	43 782	43 782		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 623	52 623		
	Personnel et comptes rattachés	12 155	12 155		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 591	7 591		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	320	320		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 975	2 975		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	167 455	167 455		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	286 901	286 901		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		50 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 218			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		167 455			

--

AAL
Société à responsabilité limitée au capital de 643 600 euros
Siège social : Centre commercial Jean XXIII - Extension Sud-Ouest - Bâtiment J -
Avenue Jean XXIII - 49000 ANGERS
821 899 721 R.C.S. ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 12 281,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 281,40 euros
-------------------------------	------------------------

Dotation à la réserve légale	614,07 euros
-------------------------------------	---------------------

Le solde	11 667,33 euros
-----------------	------------------------

En totalité au compte "autres réserves"

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

Il est précisé que suivant décisions en date du 12 décembre 2022, une distribution de 78 000,00 euros, éligible à l'abattement prévu à l'article 158-3 du Code Général des Impôts, a été décidée par prélèvement sur le compte "autres réserves".

**Acte sous signature électronique via le procédé « DocuSign », conformément
aux articles 1366 et 1367 du Code civil.**

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

3BE11FD34035402...