

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 03/10/2024 - 24950 - 2001 B 00026 - 433 694 072 - AEQUITAS

Opère activité 6 forme 0 original

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	106 100	46 453	59 646	67 989
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 509 276	204 157	3 305 119	3 848 616
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	90		90	49 642
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 615 466	250 610	3 364 856	3 966 246
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	143 768		143 768	184 831
Autres créances	138 490		138 490	181 277
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 046 566		3 046 566	1 500 000
Disponibilités	647 019		647 019	1 313 608
Charges constatées d'avance (3)	96 135		96 135	24 177
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 071 978		4 071 978	3 203 893
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 687 444	250 610	7 436 833	7 170 140
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	778 000	778 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	241 120	241 120
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	97 156	97 156
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 688 571	5 057 606
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 015 669	634 585
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 820 516	6 808 467
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	70	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	312 816	236 925
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 828
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 754	15 371
Dettes fiscales et sociales	206 094	102 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	54	54
Produits constatés d'avance	5 529	5 437
TOTAL DETTES	616 317	361 673
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 436 833	7 170 140
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	616 317	359 845
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	70	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Plaquette

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe

AQUITAS
EXPERTISE et CONSEIL

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AEQUITAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 7 436 833 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 015 669 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan actif et passif

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	36 100	4 200		40 300
- Matériel de transport	51 385			51 385
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 715			13 715
- Emballages récupérables et divers	700			700
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	101 900	4 200		106 100
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 052 773	38 232	581 728	3 509 276
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	49 642		49 552	90
Immobilisations financières	4 102 415	38 232	631 280	3 509 366
ACTIF IMMOBILISE	4 204 314	42 432	631 280	3 615 466

Notes sur le bilan actif et passif

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 200	38 232	42 432
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 200	38 232	42 432
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			631 280	631 280
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			631 280	631 280

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	11 281	600		11 881
- Matériel de transport	11 796	11 182		22 978
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 134	760		10 894
- Emballages récupérables et divers	700			700
Immobilisations corporelles	33 911	12 542		46 453
ACTIF IMMOBILISE	33 911	12 542		46 453

Notes sur le bilan actif et passif

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 378 483 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	90		90
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	143 768	143 768	
Autres	138 490	138 490	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	96 135	96 135	
Total	378 483	378 393	90
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	143 528
Total	143 528

Notes sur le bilan actif et passif

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 778 000,00 euros décomposé en 77 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 616 317 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	70	70		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 754	91 754		
Dettes fiscales et sociales	206 094	206 094		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	312 870	312 870		
Produits constatés d'avance	5 529	5 529		
Total	616 317	616 317		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	312 816			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 215 390 euros.

Notes sur le bilan actif et passif

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	13 467
BANQUES INTERETS COURUS	70
CONGES A PAYER	4 049
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	82 438
CS SUR CONGES A PAYER	1 465
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	11 270
ETAT CHARGES A PAYER	1 833
Total	114 593

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	96 135		
Total	96 135		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	5 529		
Total	5 529		

AEQUITAS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 778 000 €

Siège social : 9 Rue Delesalle

Z.A. du Pré Catelan

LA MADELEINE

(Nord)

433 694 072 RCS LILLE METROPOLE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPT 2023 PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 04 MARS 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023, s'élevant à 1 015 669.09€, de la manière suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - une somme de | 2 130.00€ |
| au compte de "Réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants" | |
| - une somme de | 101 140.00 € |
| à titre de dividende, | |
| - et le solde, soit | 912 399.09 € |
| au compte "Autres réserves". | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 1.30 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2022

- | | |
|--|-----|
| - Dividende global distribué : | 0 € |
| soit, par titre : | 0 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40 % : | 0 € |

Exercice : 30/09/2021

- | | |
|--|--------------|
| - Dividende global distribué : | 101 140.00 € |
| soit, par titre : | 1.30 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40 % : | 101 140.00 € |

Exercice : 30/09/2020

- | | |
|--|--------------|
| - Dividende global distribué : | 101 140.00 € |
| soit, par titre : | 1.30 € |
| - Montant global éligible à l'abattement de 40 % : | 101 140.00 € |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Co-Gérant, JF Darrousez

