

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 11/10/2024 - 24870 - 1999 B 20459 - 423 217 389 - AAVO
ARCHITECTS

Comptes annuels

Atelier d'Architecture Van Oost

CERTIFIÉ CONFORMÉ

 VAN OOST DAKH'EH

31/12/2023

Ce document contient 21 pages



Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
		Immobilisations corporelles	Terrains			
			Constructions			
	Inst. techniques, mat. out. industriels					
	Autres immobilisations corporelles		24 184	5 932	18 251	3 292
	Immobilisations en cours					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Avances et acomptes				
		TOTAL	24 184	5 932	18 251	3 292
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Immobilisations financières ⁽³⁾	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 720		1 720	1 120	
	TOTAL	1 720		1 720	1 120	
Total de l'actif immobilisé		25 905	5 932	19 972	4 413	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	714 557		714 557	380 526
		Autres créances	3 355		3 355	32 876
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL		717 912		717 912	413 403
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		587 078		587 078	721 587	
TOTAL		587 078		587 078	721 587	
Charges constatées d'avance		14 895		14 895	9 522	
Total de l'actif circulant		1 319 887		1 319 887	1 144 512	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 345 792	5 932	1 339 859	1 148 926	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Atelier d'Architecture Van Oost

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	309 280	500 898
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	483 632	308 382
	Situation nette avant répartition	801 298	817 665
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		801 298	817 665
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	443	454
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	443	454
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 093	176 758
	Dettes fiscales et sociales	186 024	154 048
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		538 118	330 806
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		538 561	331 261
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 339 859	1 148 926
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		538 561	331 261
(3) dont emprunts participatifs			

Atelier d'Architecture Van Oost

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 441 999	200 000	1 641 999	1 025 137
	Chiffre d'affaires net	1 441 999	200 000	1 641 999	1 025 137
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			37 803	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5	471
	Autres produits				
	Total			1 679 808	1 025 608
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			135	
	Autres achats et charges externes (3)			646 829	282 729
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 607	4 032
	Salaires et traitements			303 455	292 194
	Charges sociales			42 918	35 866
Charges d'exploitation (3)	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions	3 867	514
	Autres charges				4 753
				37 815	7
	Total			1 040 630	620 099
	Résultat d'exploitation	A		639 177	405 509
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier	D			
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		639 177	405 509

Atelier d'Architecture Van Oost

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		155 545	97 127
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		483 632	308 382
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL Atelier d'Architecture Van Oost

**Annexe de base aux
comptes de l'exercice
clos-le 31/12/2023**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line.

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	2
2.1.2.2. Mode d'amortissement	3
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.4. Créances	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
2.2.2. Provisions pour risques et charges	5
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	6
2.2.4. Charges à payer.....	7
3. Informations relatives au compte de résultat	7
4. Impôt sur les bénéfices.....	8
5. Autres informations.....	8
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Il n'y a pas d'immobilisations incorporelles.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	18 826	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Mode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	600	-	-



2.1.4. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Autres immobilisations financières	1 721	-	1 721
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	714 557	714 557	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 967	2 967
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Débiteur divers	389	389	-
	Charges constatées d'avance	14 896	14 896	-
TOTAL		734 529	732 809	1 721

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	7 622	-	-	7 622
Primes, réserves et écarts	501 661	-	191 618	310 043
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	308 382	175 251	-	483 633
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	817 665	175 251	191 618	801 298

Le capital est composé de 500 parts sociales de 15,25 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-



2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	443	443	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	352 094	352 094	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	9 937	9 937	-	-
Impôts sur les bénéfices	58 417	58 417	-	-
TVA	117 283	117 283	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	387	387	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	538 562	538 562	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	443
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	329 120
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	648
Autres charges fiscales	70
Divers	-
TOTAL	330 282

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 441 999	200 000	1 641 999
Chiffre d'affaires net	1 441 999	200 000	1 641 999



4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	639 178	-
Impôts : Au taux de 15%	6 375	-
Au taux de 25%	149 170	-
Résultat après impôts	483 633	-

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	3 996	3 996
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Engagement de l'entreprise = (((salaire brut annuel * Taux de progression salariale) / 12) * Nb de mois acquis au moment du départ + Charges sociales) * (Ancienneté actuelle / Ancienneté future) * Taux de turnover * Taux de mortalité * Taux d'actualisation financière

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3.5%

- Convention collective : Architecture entreprises
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de charges patronales : 37,3%
- Taux d'évolution salariale : 2.5 %
- Taux de turnover moyen (%/an) : 0
- Table de mortalité 2017-2019

AAVO ARCHITECTS
Société par actions simplifiée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 278 Avenue de la Marne, Parc Industriel du Château Rouge,
59700 MARCQ EN BAROEUL
423 217 389 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associé Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 483 632,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 483 632,80 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 792 913,33 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Aux termes d'un procès-verbal d'assemblée générale en date du 2 février 2023, il a été décidé d'une distribution exceptionnelle de réserve d'un montant de 500.000 euros.

Certifié conforme
Le Président

