

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme à l'original
Rochefort le 13/05/2024

Amel ASSAIAH
Présidente



AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT
05.86.30.50.54

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 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	3 100	3 100				
	Fonds commercial (1)	174 078		174 078	174 078		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	99 378	68 436	30 942	42 702	- 11 760	- 27. 54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 600		4 600	4 600		
Total II		281 156	71 536	209 620	221 380	- 11 760	- 5. 31
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	104 934		104 934	87 573	17 361	19. 82
	Autres créances	3 210		3 210	2 460	751	30. 51
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	150 879		150 879	151 521	- 643	- 0. 42
	Charges constatées d'avance (3)	5 411		5 411	4 803	607	12. 64
	Total III	264 434		264 434	246 357	18 077	7. 34
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		545 590	71 536	474 054	467 737	6 317	1. 35

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	42 031	20 371	21 660	106.33
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	132 808	121 660	11 148	9.16
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	185 838	153 031	32 808	21.44
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		1 500	- 1 500	-100.00
	Total III		1 500	- 1 500	-100.00
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	46 191	77 681	- 31 490	- 40.54
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 874	8 391	- 4 518	- 53.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 822	12 362	4 460	36.08
	Dettes fiscales et sociales	108 896	101 515	7 381	7.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 150	1 097	1 052	95.90
	Produits constatés d'avance (1)	110 284	112 160	- 1 876	- 1.67
	Total IV	288 216	313 207	- 24 991	- 7.98
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		474 054	467 737	6 317	1.35

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

AAE EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 1 rue Maurice Mallet
17300 ROCHEFORT

851 450 049 R.C.S. LA ROCHELLE

EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale ordinaire des associés du 20 Septembre 2024
a décidé d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024,
soit un bénéfice de

132 807.57 €

- à la distribution d'un dividende de

130 000.00 €

- au poste « autres réserves » pour

2 807.57 €

Compte tenu du pacte d'associé enregistré le 09/06/2020, la répartition des dividendes se répartie de la façon suivante :

- 75 % à la société AAE INVEST, soit 97 500 €
- 25 % à Arnaud AVELINE, soit 32 500 €

Il est soumis, pour les personnes physiques, à la Flat Tax de 30 % (prélèvements sociaux de 17,2 % et impôt sur les revenus de 12.8 %).

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale précise les dividendes distribués antérieurement :

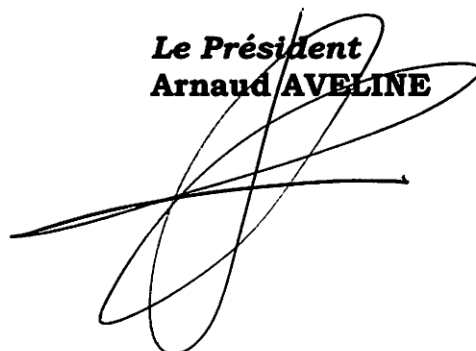
Exercice au 30/06/2021 : 30 000 €

Exercice au 30/06/2022 : 90 000 €

Exercice au 30/06/2023 : 100 000 €

Certifié conforme,

Le Président
Arnaud AVELINE



SAS AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT

ANNEXE DU 01/07/2023 AU 30/06/2024

AAE EXPERTISE

1 Rue Maurice Mallet
Immeuble "le 430"
17300 ROCHEFORT
05.86.30.50.54

AAE EXPERTISE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des provisions	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	15

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- 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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	177 178		
Installations générales agencements aménagements divers	43 714		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 267		2 906
TOTAL	96 981		2 906
Prêts, autres immobilisations financières	4 600		
TOTAL	4 600		
TOTAL GENERAL	278 759		2 906

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			177 178	177 178
Installations générales agencements aménagements divers			43 714	43 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		509	55 664	55 664
TOTAL		509	99 378	99 378
Prêts, autres immobilisations financières			4 600	4 600
TOTAL			4 600	4 600
TOTAL GENERAL		509	281 156	281 156

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 100			3 100
Installations générales agencements aménagements divers		15 695	4 657		20 352
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		38 584	10 009	509	48 084
TOTAL		54 279	14 666	509	68 436
TOTAL GENERAL		57 379	14 666	509	71 536
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 657				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 009				
TOTAL	14 666				
TOTAL GENERAL	14 666				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 500		1 500		
TOTAL	1 500		1 500		
TOTAL GENERAL	1 500		1 500		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 600		4 600
Autres créances clients	104 934	104 934	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 640	1 640	
Groupe et associés	1 570	1 570	
Charges constatées d'avance	5 411	5 411	
TOTAL	118 155	113 555	4 600

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	46 191	24 130	22 062	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 822	16 822		
Personnel et comptes rattachés	47 112	47 112		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 830	26 830		
Impôts sur les bénéfices	3 714	3 714		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 927	29 927		
Autres impôts taxes et assimilés	1 312	1 312		
Groupe et associés	3 874	3 874		
Autres dettes	2 150	2 150		
Produits constatés d'avance	110 284	110 284		
TOTAL	288 216	266 155	22 062	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 490			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 874			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 981
Dettes fiscales et sociales	57 931
Autres dettes	1 246
Total	61 158

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		5 411
Total		5 411
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		110 284
Total		110 284