

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2024 - 6716 - 2001 B 00049 - 434 401 402 - "A.I.S."
"Assistance Industrie Services"

EURL AIS

4 rue François Coli

59121 PROUVY

APE : 8122Z

Siret : 43440140200012

COMPTES ANNUELS**2023**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifié conforme

Etats financiers au 31/12/2023

Comptes annuels

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	1 789	1 789		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	32 000	29 896	2 104	5 304
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	378 038	376 061	1 977	2 072
	Autres immobilisations corporelles	231 751	210 503	21 249	28 207
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	80		80	80
	Prêts	2 354		2 354	2 354
	Autres immobilisations financières	20 077		20 077	20 077
TOTAL (II)		666 090	618 249	47 841	58 094
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	16 103		16 103	28 249
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	138 685		138 685	242 278
	Autres créances	83 514		83 514	49 194
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	198 999		198 999	339 066
	Charges constatées d'avance	2 235		2 235	7 895
	TOTAL (III)	439 536		439 536	666 681
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 105 626	618 249	487 376	724 775

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

22 431

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	228 462	397 855
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(204 892)	(169 393)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	298 569	503 462
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	26 312	26 174
	Total des provisions	26 312	26 174
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	571	520
	Emprunts et dettes financières divers (3)	12 106	11 350
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 873	86 777
	Dettes fiscales et sociales	81 843	96 166
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	101	326
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	162 495	195 139
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	487 376	724 775
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(204 892,24)	(169 393,10)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		162 495	195 139
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		571	520
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	827 557		827 557	1 276 507
	Montant net du chiffre d'affaires	827 557		827 557	1 276 507
	Production stockée				(7 978)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			27 082	29 969
	Autres produits			571	1 342
	Total des produits d'exploitation (1)			855 210	1 299 841
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			56 627	35 091
	Variation de stock			12 147	4 362
	Autres achats et charges externes			512 261	804 679
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 160	11 346
	Salaires et traitements			334 459	404 269
	Charges sociales du personnel			133 907	179 704
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 693	20 677
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			138	
	Autres charges			10 411	12 886
	Total des charges d'exploitation (2)			1 081 804	1 473 014
RESULTAT D'EXPLOITATION				(226 593)	(173 174)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(226 593)	(173 174)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 430	600
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 430	600
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	625	190
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	625	190
RESULTAT FINANCIER		805	410
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(225 789)	(172 764)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	21 500	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	21 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	155	246
	Sur opérations en capital	448	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	603	246
RESULTAT EXCEPTIONNEL		20 897	(246)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(3 617)
TOTAL DES PRODUITS		878 140	1 300 440
TOTAL DES CHARGES		1 083 033	1 469 833
RESULTAT DE L'EXERCICE		(204 892)	(169 393)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

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 **487 376** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **878 140** euros et un total **charges** de **1 083 033** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-204 892** 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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Etats financiers au 31/12/2023

Notes sur le bilan

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	1 789				1 789
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 789				1 789

CORPORELLES	Terrains	32 000				32 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	377 620		418		378 038
	Instal., agencement, aménagement divers	112 619		5 330	6 562	111 387
	Matériel de transport	83 150				83 150
	Matériel de bureau, mobilier	35 075		2 140		37 215
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	640 464		7 888	6 562	641 790

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	80				80
	Prêts et autres immobilisations financières	22 431				22 431
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 511				22 511

TOTAL	664 764		7 888		6 562	666 090
--------------	----------------	--	--------------	--	--------------	----------------

Filiales et participations

1/0

31/12/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 789			1 789
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 789			1 789
CORPORELLES				
Terrains	26 696	3 200		29 896
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	375 549	513		376 061
Autres Instal., agencement, aménagement divers	85 915	12 397	6 114	92 198
Matériel de transport	83 150			83 150
Matériel de bureau, mobilier	33 572	1 583		35 155
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	604 881	17 693	6 114	616 460
TOTAL	606 671	17 693	6 114	618 249

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							
Fonds commercial							
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 Agencet 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							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 354	2 354	
	Autres immobilisations financières	20 077	20 077	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	138 685	138 685	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 083	1 083	
	Impôts sur les bénéfices	4 911	4 911	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 907	25 907	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 428	1 428	
	Débiteurs divers	50 185	50 185	
	Charges constatées d'avances	2 235	2 235	
	TOTAL DES CREANCES	246 865	246 865	
(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 1 an max. à l'origine (1)	571	571		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 873	67 873		
	Personnel et comptes rattachés	12 939	12 939		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 369	11 369		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 342	57 342		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	193	193		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	12 106	12 106		
	Autres dettes	101	101		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	162 495	162 495		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 674			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	571	520	51	9,78
Emprunts et dettes financières divers	625	190	435	228,8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 510	6 790	(1 280)	-18,85
Dettes fiscales et sociales		7 926	(7 926)	100,0
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 706	15 426	(8 720)	-56,53

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	50,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	50,0000	250 000,00

Annexe libre

ASSISTANCE INDUSTRIE SERVICES

S.A.R.L au capital de 250 000 €

Siège social : 4 rue Coli

59121 PROUVY

R.C.S. VALENCIENNES – 434 401 402

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE **EN DATE DU 28 JUIN 2024**

L'an deux mil vingt-quatre,

Le vingt-huit juin, au siège
social,

La société PHA INVESTISSEMENTS, SARL au capital de 800 000 euros, siège social sis rue François Coli à PROUVY (59121), immatriculée au RCS de Valenciennes sous le numéro 802 410 191 représentée par Monsieur Philippe ALBOT, agissant en qualité de gérant, associée unique de la SARL ASSISTANCE INDUSTRIE SERVICE, a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.

L'associée unique déclare que les documents suivants, établis par Monsieur Philippe ALBOT, gérant, lui ont été adressés :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- le texte des décisions proposées

L'inventaire des valeurs actives et passives de la société, dressé par la gérance, a été mis à sa disposition au siège social.

Puis l'associée unique examine les différents points suivants :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- Affectation du résultat de cet exercice,
- Etat des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour les formalités,
- Questions diverses.

L'associée unique prend alors les décisions suivantes :

PREMIÈRE DECISION

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions

de l'article 223 quater du Code général des impôts, prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code pour un montant total de 25 089 €.

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 204 892,24 €, en totalité au compte « autres réserves ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu au titre des trois derniers exercices.

TROISIÈME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de commerce, l'associée unique fait état des conventions qui ont été conclues par elle :

1. Bail commercial conclu avec la SCI de l'Aérodrome qui a débuté au 01/07/2014

Modalités : Montant du loyer facturé sur l'exercice 36 000 € HT

2. Intérêts de comptes courants :

Le solde du compte courant non rémunéré de M. Philippe ALBOT s'élève à 2 673,66 € au 31 décembre 2023.

Le compte courant de la SCI DE L'AERODROME a fait l'objet d'une rémunération à un taux fiscalement admis.

Le compte courant était soldé au 31/12/2023.

Le montant des intérêts comptabilisés en produits par la société AIS au titre du compte courant de la SCI DE L'AERODROME s'élève à 1 428,05 €.

Le compte courant de la SARL PHA INVESTISSEMENT a fait l'objet d'une rémunération à un taux fiscalement admis.

Le solde du compte courant s'élève au 31/12/2023 à 8 676,11 €.

Le montant des intérêts comptabilisés en charges par la société AIS s'élève à 625,35 €.

L'associée unique précise qu'aucune nouvelle convention n'est intervenue au cours de l'exercice.

QUATRIÈME DECISION

L'associée unique confirme et approuve la rémunération annuelle de Monsieur Philippe ALBOT, gérant, pour un montant de 54 000 €, un contrat dit Madelin (6 461,46 €), et charges sociales obligatoires pour un montant de 20 429,44 € et facultatives pour un montant de 3 741,76 € prises en charge par la société.

CINQUIÈME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associée unique
La société PHA INVESTISSEMENT
Représentée par M. Philippe ALBOT



ASSISTANCE INDUSTRIE SERVICES

S.A.R.L au capital de 250 000 €

Siège social : 4 rue Coli

59121 PROUVY

R.C.S. VALENCIENNES – 434 401 402

* * *

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

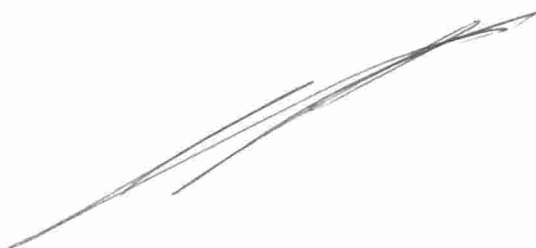
* * *

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 204 892,24 €, en totalité au compte « autres réserves ».

Cette résolution a été adoptée par l'associée unique en date du **28 juin 2024**.

Certifie conforme

A handwritten signature in dark ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a cursive-like shape.