

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POITIERS - 8602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/10/2024 - 7268 - 2009 B 00469 - 514 069 814 - A.Y.E. and C°

n° de
dépôt 7268
n° de
gestion 0813469
n° de
chronométrage 51406981400010

SARL A.Y.E and C°
Production d'électricité

Les Perrières

86420 VERRUE

Siret : 51406981400010

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

SP

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL A.Y.E and C° pour l'exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	17 050
Chiffre d'affaires	4 588
Résultat net comptable (Bénéfice)	441

A LOUDUN
Le 29 juillet 2024

Pour Baker Tilly STREGO

Pascal BESNIER
Expert comptable

Jean-Noël BIDAUD
Adjoint de direction

SP

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 752	27 677	13 074	15 112
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	41 752	27 677	14 074	16 112
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	1 576		1 576	
Autres créances	941		941	785
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	458		458	2 539
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 975		2 975	3 324
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	44 727	27 677	17 050	19 436

(1) : Droit de suite

(2) : Plus ou moins-value latente

(3) : Hors de l'actif net

SP

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-11 980	-12 398
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	449	413
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	-10 538	-10 980
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 732	7 321
Emprunts et dettes diverses (3)	21 978	22 070
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 878	1 024
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	27 588	30 415
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	17 050	19 436
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 732	3 732
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 856	26 683
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SP

Compte de Résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	4 588	4 705
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	4 588	4 705
Impôts sur la production		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	4 589	4 705
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 633	1 667
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 038	2 038
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	3 670	3 705
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	919	1 000
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25	14
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	25	14
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	502	595
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	502	595
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-477	-582
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	441	418

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 614	4 719
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 172	4 301
BENEFICE OU PERTE	441	418

Annexes

- 1. Bilan
- 2. Compte de résultat
- 3. Compte de répartition des bénéfices
- 4. Compte de répartition des bénéfices
- 5. Compte de répartition des bénéfices
- 6. Compte de répartition des bénéfices
- 7. Compte de répartition des bénéfices
- 8. Compte de répartition des bénéfices
- 9. Compte de répartition des bénéfices
- 10. Compte de répartition des bénéfices

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.Y.E and C°

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 17 050 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 441 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<i>Classes brutes</i>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	40 752			40 752
Immobilisations financières	1 000			1 000
Total	41 752			41 752
<i>Amortissements & provisions :</i>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	25 640	2 038		27 677
Immobilisations financières				
Total	25 640	2 038		27 677
ACTIF NET				14 074

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 517 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 576	1 576	
Autres	941	941	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 517	2 517	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clts: fact a établir	1 576
Total	1 576

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 000 euros décomposé en 10 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 27 588 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				
- à plus de 1 an à l'origine	3 732			3 732
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	221	221		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 878	1 878		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 756	21 756		
Produits constatés d'avance				
Total	27 588	23 856		3 732
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 589			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Frs fact non parvenues	1 092
Intérêts courus	221
Total	1 313

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 588		4 588
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	4 588		4 588

Certifié Conforme
Par la Gérance

SP

Détail du Bilan

Détail Bilan Actif

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<i>Amortissements</i>	84 011,33	84 211,98
<i>Immobilisations corporelles</i>	13 074,40	15 111,98
Immobilisations corporelles	13 074,40	15 111,98
<i>Titres immobilisés</i>	1 000,00	1 000,00
Immobilisations financières	1 000,00	1 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 074,40	16 111,98
<i>Créances clients</i>	1 576,00	
Clients	1 576,00	
<i>Créances fournisseurs</i>	941,00	784,80
<i>Autres créances</i>	941,00	784,80
Autres créances	941,00	784,80
<i>Disponibilités</i>	458,35	2 538,96
Disponibilités	458,35	2 538,96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 975,35	3 323,76
TOTAL ACTIF	17 049,75	19 435,74

Détail du Compte de Résultat

Détail Bilan Passif

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<i>Capital social</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 000,00</i>
Capital	1 000,00	1 000,00
<i>Réserves</i>	<i>-11 979,65</i>	<i>-12 397,75</i>
Réserves	-11 979,65	-12 397,75
Résultat de l'exercice	441,41	418,10
TOTAL RESSOURCES PROPRES	-10 538,24	-10 979,65
DETTES		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	<i>3 732,12</i>	<i>7 320,72</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 732,12	7 320,72
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	<i>21 977,63</i>	<i>22 070,27</i>
Emprunts et dettes financières diverses	21 977,63	22 070,27
<i>Fournisseurs</i>	<i>1 878,24</i>	<i>1 024,40</i>
Fournisseurs	1 878,24	1 024,40
TOTAL DETTES	27 587,99	30 415,39
TOTAL PASSIF	17 049,75	19 435,74

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
<i>Produits de la vente de biens</i>	4 588,48	4 705,00	-116,52	-2,48
Production vendue	4 588,48	4 705,00	-116,52	-2,48
<i>Produits de la vente de biens et services</i>	0,27	0,27	0,00	0,00
Autres produits	0,27	0,27	0,00	0,00
Total	4 588,75	4 705,27	-116,52	-2,48
COUVERTURE M/SES & MAT				
<i>Produits de la vente de biens</i>	4 588,48	4 705,00	-116,52	-2,48
<i>Produits de la vente de biens et services</i>	0,27	0,27	0,00	0,00
<i>Autres produits</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Produits de la vente de biens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Produits de la vente de biens et services</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Autres produits</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres achats & charges externes	1 632,67	1 667,33	-34,66	-2,08
Total	1 632,67	1 667,33	-34,66	-2,08
MARGE SUR M/SES & MAT	2 956,08	3 037,67	-81,59	-2,69
CHARGES				
<i>Charges de la vente de biens</i>	2 037,58	2 037,58	0,00	0,00
Amortissements et provisions	2 037,58	2 037,58	0,00	0,00
<i>Charges de la vente de biens et services</i>	0,38	0,38	0,00	0,00
Autres charges	0,38	0,38	0,00	0,00
Total	2 037,96	2 037,96	0,00	0,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	918,50	999,71	-81,21	-8,12
<i>Produits de la vente de biens</i>	25,00	13,80	11,20	81,16
Produits financiers	25,00	13,80	11,20	81,16
<i>Charges de la vente de biens et services</i>	502,09	595,41	-93,32	-15,67
<i>Charges financières</i>	502,09	595,41	-93,32	-15,67
Charges financières	502,09	595,41	-93,32	-15,67
Résultat financier	-477,09	-581,61	104,52	-17,87
RESULTAT COURANT	441,41	418,10	23,31	5,58
Résultat exceptionnel	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	441,41	418,10	23,31	5,58

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
ACTIVITE	4 588	100,00	4 705	100,00	-117	-2,48
VENTES DE MARCHANDISES						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	4 588	100,00	4 705	100,00	-117	-2,48
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 588	100,00	4 705	100,00	-117	-2,48
Consommation de matières et sous-traitance						
MARGE DE PRODUCTION	4 588	100,00	4 705	100,00	-117	-2,48
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	4 588		4 705		-117	-2,48
MARGE BRUTE GLOBALE	4 588	100,00	4 705	100,00	-117	-2,48
Autres achats et charges externes	1 633	35,58	1 667	35,44	-35	-2,08
VALEUR AJOUTEE	2 956	64,42	3 038	64,56	-82	-2,69
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 956	64,42	3 038	64,56	-82	-2,69
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits		0,01				
Dot. amortissements et provisions	2 038	44,41	2 038	43,31		
Autres charges				0,01		-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	919	20,02	1 000	21,25	-81	-8,12
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	25	0,54	14	0,29	11	81,16
Charges financières	502	10,94	595	12,65	-93	-15,67
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	441	9,62	418	8,89	23	5,58
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
RESULTAT AVANT PARTICIPATION & IMPÔTS	441	9,62	418	8,89	23	5,58
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	441	9,62	418	8,89	23	5,58

Certifié Conforme
Par la Gérance

Documents Fiscaux

Désignation de l'entreprise SARL A.Y.E and C°

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise Les Perrières 86420 VERRUE

Numéro SIRET* 5 1 4 0 6 9 8 1 4 0 0 0 1 0

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

					Exercice N clos le 31/12/2023			
ACTIF			Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations { incorporelles Fonds commercial* Autres*		010		012			
			014		016			
	Immobilisations corporelles*		028	40 751	030	27 677		13 074
	Immobilisations financières* (1)		040	1 000	042			1 000
	Total I (5)		044	41 751	048	27 677		14 074
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052			
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	1 576	070			1 576
			072	941	074			941
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	458	086			458
	Charges constatées d'avance *		092		094			
	Total II		096	2 975	098			2 975
	Total général (I + II)		110	44 726	112	27 677		17 049

PASSIF										Exercice N NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*									120	1 000		
	Écarts de réévaluation									124			
	Réserve légale									126			
	Réserves réglementées*									130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*									131	)	132	
	Report à nouveau									134	(11 979)		
	Résultat de l'exercice									136	441		
	Subventions d'investissement									137			
	Provisions réglementées									140			
	Total I									142	(10 538)		
Provisions pour risques et charges									Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées									156	3 953		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*									166	1 878		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)									169	)	172	
	Comptes courants d'associés									173	21 756		
	Autres dettes									175			
	Produits constatés d'avance									174			
	Total III									176	27 587		
Total général (I + II + III)									180	17 049			
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an				195	3 732		
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*				182		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs		199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*				184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

82

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SARL A.Y.E and C°**Néant ☐Exercice N clos le
31/12/2023**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209		210				
		biens	215		214	4 588			
	Production vendue	services*	217		218				
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues						226		
	Autres produits						230		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	4 588		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises)*						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*						240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)					242	1 632	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	244	
	Rémunérations du personnel*						250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252		
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2° al.3 du CGI))					255	254	2 037
	Dotations aux provisions						256		
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*					259	262		
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					260			
Total des charges d'exploitation (II)						264	3 670		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	918		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)				280	25		
	Produits exceptionnels	(IV)				290			
	Charges financières	(V)				294	502		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)					347	300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)					348		
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)				306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	441		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	441	314			
Régime d'imposition	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318			
	Provisions non déductibles*					322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330			
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))		249	251				
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)					986	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)					981			
	ZRD (44. terdecies)					127			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)					991			
	ZFANG (44 quaterdecies)					345			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)					992			
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648				
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990				
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649				
		Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641						
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	441	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356			
	Déficits antérieurs reportables : * 11 979 dont imputés sur le résultat :					360	441		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370		372	

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	40 751	442		444		446	40 751				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
	Immobilisations financières	480	1 000	482		484		486	1 000				
TOTAL		490	41 751	492		494		496	41 751				

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	25 639	532	2 037	534		536	27 677		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566			
TOTAL		570	25 639	572	2 037	574		576	27 677		

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A.Y.E and C°

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	11 979
Déficits transférés de plein droit (article 209-11-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	441
Déficits reportables	984	11 538
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	11 538

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325	
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	7
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Désignation de l'entreprise : SARL A.Y.E and C°															Néant ☒											
Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023															Durée en nombre de mois : 12											
DECLARATION DES EFFECTIFS																										
Effectifs moyens du personnel															376											
Dont apprentis															657											
Dont handicapés															651											
Effectifs affectés à l'activité artisanale															861											
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																										
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																										
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															108											
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															118											
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante															119											
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															105											
TOTAL I															106											
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																										
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															115											
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															143											
Subventions d'exploitation reçues															113											
Variation positive des stocks															111											
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															116											
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															153											
TOTAL 2															144											
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																										
Achats															121											
Variation négative des stocks															145											
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances															125											
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.															146											
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															133											
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															148											
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															128											
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															135											
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															150											
TOTAL 3															152											
IV Valeur ajoutée produite																										
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137									
V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises																										
Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).															117											
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																										
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.																										
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															020											
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)															022											
Effectifs au sens de la CVAE															023											
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															026											
Période de référence															024		/		/		160		/		/	
Date de cessation															186		/		/							

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

5 1 4 0 6 9 8 1 4 0 0 0 1 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL A.Y.E and C°

ADRESSE (voie)

Les Perrières

CODE POSTAL

86420

VILLE

VERRUE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	10

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Fougerais Prénom(s) PascalNom d'usage % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 5

Naissance : Date 22041956 N° Département 37 Commune CHINON Pays FRANCE

Adresse : N° Voie Lieudit Les Perrières

Code Postal 86420 Commune VERRUE Pays FRANCE

Titre (2) Nom de famille Petitpas Prénom(s) Sophie

Nom d'usage Petitpas % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 5

Naissance : Date 21091974 N° Département 86 Commune POITIERS Pays FRANCE

Adresse : N° Voie Lieudit Les Verrières

Code Postal 86420 Commune VERRUE Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

SARL AYE & CO

**Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 €**

**Siège social : 4 Les Perrières
86420 VERRUE**

SIREN 514 069 814 R.C.S POITIERS

**PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 JUILLET 2024**

Le 6 juillet 2024, les associés de la société AYE AND CO, Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 € immatriculée au RCS de Poitiers sous le numéro 514 069 814, se sont réunis au 4 Les Perrières 86420 VERRUE en assemblée ordinaire sur la convocation faite conformément aux dispositions de l'article 23 des statuts.

Sont présents :

- Melle PETITPAS Sophie : 5 parts sociales
- Mr FOUGERAIS Pascal : 5 parts sociales

Qui détiennent 10 parts sociales sur le total de 10 parts sociales de la société en conséquence l'assemblée est habilitée à prendre toutes décisions ordinaires, conformément à l'article 29 des statuts.

L'assemblée présidée par Melle PETITPAS Sophie, associée-gérante.

Le président dépose sur le bureau et met à disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion de la gérance ;
- les comptes annuels et annexes.

Le président indique que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour de l'article 32 des statuts. Lecture est donnée du rapport de gérance.

La discussion est ouverte.

Personne ne demandant la parole, la présidente met aux voix les résolutions suivantes :

1^{ère} résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendu le rapport de gérance, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2016 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne quitus entiers et sans réserve au gérant dans l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Mise aux voix : cette résolution est adoptée à 100 %.

2^{ème} résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport relatif aux conventions prévues par l'article L 223-19 du code du commerce, prend acte de ce rapport et en approuve les termes.

Mise aux voix : cette résolution est adoptée à 100 %.

3^{ème} résolution :

L'assemblée générale prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 441.00 €, que les associés décident d'affecter en totalité au compte de report à nouveau.

4^{ème} résolution :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gérance, prend acte que le gérant n'a perçu aucune rémunération et l'approuve purement et simplement.

Mise aux voix : cette résolution est adoptée à 100 %.

Résolution finale :

L'assemblée générale donne tous les pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

Mise aux voix : cette résolution est adoptée à 100 %.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé par le président de la séance et par le gérant.

Mr FOUGERAIS


Melle PETITAS
La Gérante
