

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 06/01/2025 - 40 - 2009 B 00507 - 513 864 231 - AA-CHOCO

SARL AA-CHOCO

2, Avenue des Frais Fonds

CC Rives de l'AA

62219 LONGUENESSE

RCS BOULOGNE-SUR-MER : 513 864 231

DEPOT DES COMPTES ANNUELS 2023-2024
AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

S O M M A I R E

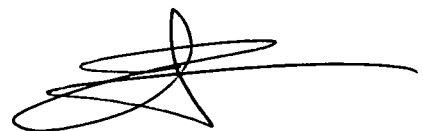
BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXES

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Pour copie Conforme
Le Président



Désignation de l'entreprise		SAS AA CHOCO		2 Avenue des Frais Fonds		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		62219 LONGUENESSE		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		5 1 3 8 6 4 2 3 1 0 0 0 1 6		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062024		30062023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	78 180	012		78 180	78 180
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	75 029	030	57 592	17 437	24 610
	Immobilisations financières* (1)	040	20 433	042		20 433	20 095
	Total I (5)	044	173 642	048	57 592	116 050	122 885
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	18 180	062		18 180
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	3 150	070		3 150	708
		072	4 239	074		4 239	2 827
	Valeurs mobilières de placement	080	65 000	082		65 000	55 000
	Disponibilités	084	128 821	086		128 821	116 613
	Charges constatées d'avance *	092	15 128	094		15 128	13 758
	Total II	096	234 518	098		234 518	203 818
	Total général (I + II)	110	408 160	112	57 592	350 568	326 703
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		2 000	2 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		200	200		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		178 441	139 450		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		95 729	98 991		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		276 369	240 641		
Provisions pour risques et charges	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		1 270	18 796		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		27 138	22 132		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 1 083)	172		23 229	23 173		
	Comptes courants d'associés	173		22 492	21 962		
	Autres dettes	175		70			
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		74 199	86 062		
Total général (I + II + III)	180		350 568	326 703			
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	10 265	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(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 TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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 **350 568 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **746 239 euros** et un total **charges** de **650 510 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **95 729 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	78 180					78 180
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	78 180					78 180
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 376					1 376
	Instal., agencement, aménagement divers	52 717					52 717
	Matériel de transport	2 172					2 172
	Matériel de bureau, mobilier	18 764					18 764
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 029					75 029	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 040					10 040
	Autres titres immobilisés	128					128
	Prêts et autres immobilisations financières	9 927		337			10 265
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 095		337			20 433
TOTAL		173 304		337			173 642

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 376			1 376
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 429	3 543		41 972
	Matériel de transport	2 172			2 172
	Matériel de bureau, mobilier	8 442	3 630		12 072
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 419	7 173		57 592
TOTAL		50 419	7 173		57 592

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 265	10 265	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 150	3 150	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 234	4 234	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5	5	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	15 128	15 128	
	TOTAL DES CREANCES	32 782	32 782	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 270	1 270		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 138	27 138		
	Personnel et comptes rattachés	15 346	15 346		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 014	5 014		
	Impôts sur les bénéfices	882	882		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 388	1 388		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	598	598		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	22 492	22 492		
	Autres dettes	70	70		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	74 199	74 199		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 482			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		22 492			

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	4,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	4,0000	2 000,00

AA-CHOCO

Société par actions simplifiée au capital de 2 000 euros
Siège social : 2 Avenue des Frais Fonds
Centre Commercial RIVES DE L'AA - 62219 LONGUENESSE
513 864 231 RCS BOULOGNE SUR MER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 16 DECEMBRE 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2024

DEUXIÈME-RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2024 s'élevant à 95 728,50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	95 728,50 euros
A titre de dividendes	25 000,00 euros
Soit 50 euros par action	
Le solde	70 728,50 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 249 169,19 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 Juin 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 16 Décembre 2024.

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

Exercice clos le 30 juin 2021 : 40 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
Exercice clos le 30 Juin 2022 : 40 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
Exercice clos le 30 Juin 2023 : 60 000,00 euros, soit 120,00 euros par titre

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 DECEMBRE 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jacky THIRET

