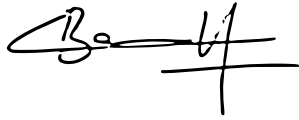


Certifié conforme à l'original
Le Président



COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

SASU A L'AUBE

231 rue Saint Honoré
75001 PARIS 01

Siret : 823071220 00011



Bessières Expertise
Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France

3, Rue de Logelbach
75017 PARIS

Tél. +33 1 43 80 33 33
Fax. +33 1 43 80 64 20
Contact@sinergys.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	700 281	525 000	175 281	175 281
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	102		102	102
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	700 383	525 000	175 383	175 383
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	11 400		11 400	24 960
Autres créances	123 558		123 558	94 532
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2		2	2
Disponibilités	31 449		31 449	4 004
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	166 408		166 408	123 498
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	866 792	525 000	341 792	298 881
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	181 232	181 232
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-477 037	-531 478
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	53 246	54 441
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-242 559	-295 805
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 731	15 731
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 208	1 208
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 348	10 873
Dettes fiscales et sociales	4 530	5 239
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	552 533	561 634
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	584 351	594 686
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	341 792	298 881
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	584 351	594 686
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	15 731	15 731
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A L'AUBE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 341 792 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 53 246 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03, modifié par le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018 et 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.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	657			
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	657			
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	708 033			700 281
- Autres titres immobilisés	102			102
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	708 135			700 383
ACTIF IMMOBILISE	708 792			700 383

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS EL SUR 75001 PARIS	15 000	-445 168	100,00	-71 216
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

La filiale El Sur est en redressement judiciaire mais bénéficie d'un plan de continuation depuis le 18/11/2020.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	657			
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	657			
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	657			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 134 958 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	11 400	11 400	
Autres	123 558	123 558	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	134 958	134 958	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Total	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 584 351 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	15 731	15 731		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 348	10 348		
Dettes fiscales et sociales	4 530	4 530		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	553 741	553 741		
Produits constatés d'avance				
Total	584 351	584 351		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 208			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 640
Total	2 640

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Total			

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 050 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Compte de résultat

	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	61 576	84 946
Chiffre d'affaires net	61 576	84 946
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>31 926</i>	<i>60 546</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	61 576	84 946
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)	13 586	19 555
Impôts, taxes et versements assimilés	19	136
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		6
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		9 521
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	13 605	29 218
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	47 971	55 728
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)		1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	17 273	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	17 273	1
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		7 752
Intérêts et charges assimilées (4)	7 331	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	7 331	7 752
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	9 942	-7 751
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	57 913	47 976

Compte de résultat

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 006	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		8 003
Total produits exceptionnels (VII)	4 006	8 003
Sur opérations de gestion	920	1 538
Sur opérations en capital	7 752	
Total charges exceptionnelles (VIII)	8 672	1 538
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 667	6 465
Total des produits (I+III+V+VII)	82 855	92 949
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	29 609	38 508
BENEFICE OU PERTE	53 246	54 441