

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	36 000	35 780	220	3 820
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	11 580	8 009	3 571	2 817
Autres immobilisations corporelles	41 575	35 670	5 905	8 982
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	50		50	50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 597		7 597	7 597
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	96 804	79 460	17 344	23 266
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	13 238		13 238	
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	778 374	1 846	776 528	856 541
Fournisseurs débiteurs	7 012		7 012	4 142
Personnel	15 254		15 254	10 271
Etat, Impôts sur les bénéfices	33 391		33 391	8 442
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	28 581		28 581	172 702
Autres créances	104 312		104 312	6 069
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 580		6 580	6 580
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	173 807		173 807	214 533
Charges constatées d'avance	13 071		13 071	20 345
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 173 620	1 846	1 171 774	1 299 625
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 270 423	81 305	1 189 118	1 322 892

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	50 000	50 000
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>		
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	5 000	5 000
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	535 414	469 417
<i>Report à nouveau</i>		
Résultat de l'exercice	-35 753	65 997
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	554 661	590 414
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	34 180	34 180
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	229 805	270 920
<i>Personnel</i>	36 845	36 961
<i>Organismes sociaux</i>	36 931	36 052
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	88 851	188 719
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>	715	369
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	21 132	21 952
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	184 474	284 053
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>	185 998	143 324
<i>Produits constatés d'avance</i>		
TOTAL DETTES	634 457	732 478
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	1 189 118	1 322 892

SARL AAE5
Société à responsabilité limitée
Au capital de 50 000 euros
Siège social : 12 Rue Roger Renard
95270 SAINT MARTIN DU TERTRE
RCS PONTOISE 440 159 374

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2025

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 35 723,20 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice - 35 753,20 euros

Au compte « Autres réserves » -35 753,20 euros

Qui s'élèveront ainsi à la somme de 499 660,68 euros,

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 554 660,68 euros.

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

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	ELIGIBILITE A L'ABATTEMENT PREVU A L'Art 158 du CGI
30 septembre 2023	Néant	Néant
30 septembre 2022	85,71 euros	42 857 euros
30 septembre 2021	57,14 euros	28 572 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 Mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AAE5

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 1 189 118 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 35 753 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 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, sont 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.

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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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



Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

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				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	36 000			36 000
Immobilisations incorporelles	36 000			36 000
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 754	1 827		11 580
– Installations générales, agencements aménagements divers	13 673			13 673
– Matériel de transport	15 370	1 138		16 507
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 395			11 395
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	50 192	2 964		53 156
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	50			50
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	7 597			7 597
Immobilisations financières	7 648			7 648
ACTIF IMMOBILISE	93 839	2 964		96 804

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		2 964		2 964
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		2 964		2 964
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	32 180	3 600		35 780
Immobilisations incorporelles	32 180	3 600		35 780
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 937	1 072		8 009
– Installations générales, agencements aménagements divers	9 441	1 190		10 632
– Matériel de transport	12 953	1 755		14 708
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 061	1 270		10 331
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	38 393	5 287		43 680
ACTIF IMMOBILISE	70 573	8 887		79 460

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 987 592 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>	7 597		7 597
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	778 374	778 374	
<i>Autres</i>	188 550	188 550	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	13 071	13 071	
Total	987 592	979 995	7 597
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Etat – produits à recevoir</i>	54 885
<i>Divers – produits à recevoir</i>	45 306
Total	100 191

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 634 457 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
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	229 805	229 805		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	166 705	166 705		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes–Associés et autres dettes</i>	237 947	237 947		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	634 457	634 457		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 180 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs – fact. non parvenues</i>	5 332
<i>Charges sociales – charges à payer</i>	4 492
<i>Etat – autres charges à payer</i>	1 883
<i>Taxes sur les salaires (TA, FCP)</i>	946
Total	12 652

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	13 071		
Total	13 071		