

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SOISSONS - 0203 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 16/07/2025 - 1647 - 2007 B 00321 - 501 321 962 - A.O.S. 02

A.O.S. 02

3 RUE CHARLEMAGNE

02200 SOISSONS

501 321 962 RCS SOISSONS

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



BILAN ACTIF

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/12/24		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/23	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			3		4
Frais d'établissement	14 500	14 500			
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	16 489	3 552	12 937	14 487	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			16		17
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	18 434	11 707	6 727	4 867	
Autres immobilisations corporelles	136 369	79 820	56 549	59 531	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			1		1
Participations	3 060		3 060	3 000	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 790		1 790	1 790	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	190 642	109 579	81 063 21	83 675	22
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 582		2 582	1	
Créances			52		48
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	194 192		194 192	157 327	
Autres créances (3)	10 372		10 372	24 968	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	103 016		103 016	105 517	28
Charges constatées d'avance (3)	3 470		3 470	5 430	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	313 632		313 632 79	293 242	78
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	504 274	109 579	394 695 100	376 917	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	9 000	2	9 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		14		8
Réserve légale	900		900	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	54 303		28 341	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37 596	10	75 962	20
SITUATION NETTE	101 800	26	114 203	30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	101 800	26	114 203	30
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 286	10	35 361	9
Emprunts et dettes financières diverses (3)	47 473	12	5 214	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	28 852	7	36 497	10
Dettes fiscales et sociales	140 293	36	181 050	48
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	36 991	9	4 592	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	292 895	74	262 714	70
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	394 695	100	376 917	100

(1) Dont à plus d'un an

17 998

(1) Dont à moins d'un an

274 897

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

2 644

(3) Dont emprunts participatifs

262 714

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 394 694,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 37 596,08 Euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/04/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	14 500		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	16 489		
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		17 614		4 043
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	32 795		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	80 624		13 942
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 504		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	166 538		17 985
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 000		60
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 790		
		TOTAL	4 790		60
		TOTAL GENERAL	202 317		18 045

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			14 500	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			16 489	
	Terrains					
CORP.	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		3 223		18 434	
		Inst. gal. agen. amé. divers			32 795	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	19 056		75 510	
		Mat. bureau, inform., mobilier	7 441		28 063	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		29 720	154 803	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				3 060	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 790	
		TOTAL			4 850	
		TOTAL GENERAL		29 720	190 642	

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	14 500			14 500
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 002	1 550		3 552
TOTAL	16 502	1 550		18 052
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	12 747	2 146	3 186	11 707
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	14 729	2 973		17 702
Matériel de transport	49 994	10 490	19 056	41 428
Mat. bureau et informatiq., mob.	24 671	3 460	7 441	20 690
Emballages récupérables divers				
TOTAL	102 140	19 070	29 683	91 527
TOTAL GENERAL	118 642	20 619	29 683	109 579

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC IIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 790		1 790
	Clients douteux ou litigieux	7 823	7 823	
AC IIF CIRCULANT	Autres créances clients	186 370	186 370	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	320	320	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 517	2 517	
	Impôts sur les bénéfices	5 691	5 691	
	Etat & autres	1 832	1 832	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12	12	
	Charges constatées d'avance	3 470	3 470	
TOTAUX		209 824	208 034	1 790
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 470
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 470

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	36 069
Autres créances	80
Disponibilités	1 733
TOTAL	37 882

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	39 286	21 288	17 998	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		28 852	28 852		
Personnel & comptes rattachés		82 431	82 431		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		45 999	45 999		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv.	Taxe sur la valeur ajoutée	7 347	7 347		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 515	4 515		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		47 473	47 473		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés		36 991	36 991		
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		292 895	274 897	17 998	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 200			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	15 549			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE COMPTABLE

SARL A.O.S.02

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	785
Dettes fiscales et sociales	97 265
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	36 069
TOTAL DES CHARGES À PAYER	134 149

A.O.S. 02
Société à responsabilité limitée au capital de 9 000 euros
Siège social : 3 rue Charlemagne 02200 SOISSONS
501 321 962 RCS SOISSONS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 37 596,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	37 596,08 euros
------------------------	-----------------

A titre de dividende global à l'Associée Unique	17 000,00 euros
Soit 18,888 euros par part	

Le solde	20 596,08 euros
----------	-----------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 74 899,51 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 17 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 10 juin 2025.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
25 000,00 euros, soit 27,78 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2023 :
50 000,00 euros, soit 55,56 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000 euros

Certifié conforme
La Gérance

