

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SEDAN - 0802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 22/07/2025 - 2765 - 2014 B 00020 - 799 734 934 - AAALTO

SASU AAAL'TO

86 boulevard Gambetta

08000 CHARLEVILLE MEZIERES

Dépôt n° 2465 du
22 JUIL. 2025

COMPTES ANNUELS

ACR-ADC CABINET PIERQUIN
28 BOULEVARD LUCIEN PIERQUIN

08000 WARCQ
03-24-59-70-50

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL'TO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 86 boulevard Gambetta		08000 CHARLEVILLE MEZIERES	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 79973493400026		Néant ☐	

		Exercice N clos le, 13 11 22 02 4		N-1 13 11 22 02 3			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
	Frais de développement *	CX	198 718	CQ	198 718		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	46 336	AQ	14 118	32 217	4 545
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	199 897	AS	169 635	30 262	29 141
	Autres immobilisations corporelles	AT	9 206	AU	7 884	1 322	2 738
Immobilisations en cours	AV		AW				
Avances et acomptes	AX		AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	780 200	CV	780 200	780 200	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH		BI			
	TOTAL (II)	BJ	1 234 357	BK	390 356	844 001	816 625
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	344 742	BM	344 742	447 276
		En cours de production de biens	BN	32 503	BO	32 503	111 000
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	404 920	BS	404 920	267 757
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	75 000	BW	75 000	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	60 835	BY	60 835	42 902
		Autres créances (3)	BZ	227 425	CA	227 425	202 485
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	418 074	CG	418 074	9 941	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	565	CI	565	1 289	
	TOTAL (III)	CJ	1 564 064	CK	1 564 064	1 082 651	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 798 421	1A	390 356	2 408 065	1 899 276

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL ' TO

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 780.200.....)	DA	780 200	780 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	24 113	24 113
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(410 445)	(411 136)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 549	691
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	397 418	393 868
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	861 265	554 572
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	681 893	663 505
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	404 604	219 562
	Dettes fiscales et sociales	DY	37 719	63 851
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	25 167	3 917
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 010 647	1 505 407
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 408 065	1 899 276
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	723 346	584 045
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	101 785	100 937

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL' TO							Néant ☐ *
		Exercice N					Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue biens* services*	FD	2 556 455	FE		FF	2 556 455
		FG		FH		FI	9 294
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 556 455	FK		FL	2 556 455
	Production stockée*					FM	58 666
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	11 043
	Autres produits (1) (11)					FQ	167
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 626 332
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 303 071
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	102 535
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	881 633
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 080
	Salaires et traitements*					FY	163 122
	Charges sociales (10)					FZ	46 249
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	22 929
						GB	
						GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	32 118
	Autres charges (12)					GF	2 559 738
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	66 594
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	
	Total des produits financiers (V)					GQ	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	48 044
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	48 044
	Total des charges financières (VI)					GV	(48 044)
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	18 549
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							1 833

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL ' TO										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	15 000	1 143	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	15 000	1 143	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(15 000)	(1 143)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)										HL	2 626 332	2 445 620	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 622 782	2 444 930	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	3 549	691	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *								HP	7 889	11 017	
		{ - Crédit bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	34 541	32 684	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IX			
		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	9 738	10 822	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)								HS				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REMBOURSEMENT PRET INNOV PME										15 000			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés	x	
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises	x	
Evaluations des produits et en cours	x	
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	x	
Produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Charges et produits constatés d'avance	x	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	x	
Subventions d'équipement		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers	x	
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Liste des filiales et participations	x	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	x	
Transferts de charges		NS
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

De la SASU AAAL'TO sise à DONCHERY (08350), Rue Amiral Lancret dont le secteur d'activité est le commerce de gros de minerais et métaux.

L'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2024, dont le total est de 2 408 064.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 556 455.13 Euros et dégageant un bénéfice de 3 549.41 Euros, ont été établis selon les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par la Présidente de la société.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

et selon les 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisation décomposable.

Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :

L'entité a décidé :

- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation, et de premier établissement, la comptabilisation en charges
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges.

La société n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :

- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés
- les coûts de développement
- les composants de 2ème catégorie et les provisions pour grosses révisions
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	198 718		
Installations générales agencements aménagements des constructions	17 421		28 915
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178 715		21 182
Matériel de transport			208
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 998		
TOTAL	205 133		50 305
Autres participations	780 200		
TOTAL	780 200		
TOTAL GENERAL	1 184 052		50 305

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			198 718	198 718
Installations générales agencements aménagements constr.			46 336	46 336
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			199 897	199 897
Matériel de transport			208	208
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 998	8 998
TOTAL			255 439	255 439
Autres participations			780 200	780 200
TOTAL			780 200	780 200
TOTAL GENERAL			1 234 357	1 234 357

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		198 718			198 718
Installations générales agencements aménagements constr.		12 875	1 243		14 118
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		149 573	20 061		169 635
Matériel de transport			28		28
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 260	1 597		7 857
TOTAL		168 708	22 929		191 638
TOTAL GENERAL		367 427	22 929		390 356
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 243				
Instal.techniques matériel outillage indus.	20 061				
Matériel de transport	28				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 597				
TOTAL	22 929				
TOTAL GENERAL	22 929				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 305		1 305		
TOTAL	1 305		1 305		
TOTAL GENERAL	1 305		1 305		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 305		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	60 835	60 835	
Impôts sur les bénéfices	8 400	8 400	
Taxe sur la valeur ajoutée	47 022	47 022	
Débiteurs divers	172 003	172 003	
Charges constatées d'avance	565	565	
TOTAL	288 825	288 825	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	103 408	103 408		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	757 857	152 449	238 892	366 516
Fournisseurs et comptes rattachés	404 604	404 604		
Personnel et comptes rattachés	17 897	17 897		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 936	8 936		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 858	9 858		
Autres impôts taxes et assimilés	1 028	1 028		
Groupe et associés	681 893	0		681 893
Autres dettes	25 167	25 167		
TOTAL	2 010 647	723 346	238 892	1 048 409
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	194 119			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	10.0000	78 020			78 020

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 et 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, n'ont pas encore fait l'objet d'une option. 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Evaluation des amortissements

Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Tant sur le plan comptable qu'au plan fiscal, les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

En l'absence de décomposition, les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais recherche et développ.	Linéaire	5 ans
Aménagement	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode « 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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours sont valorisés en fonction de l'état d'avancement à la clôture de l'exercice.

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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 546
Autres créances	57 600
Total	59 146

Créances clients et comptes rattachés :

- Factures à établir produits finits : 1 546 €

Autres créances :

- Avoirs non parvenus : 57 600 €

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 623
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 715
Dettes fiscales et sociales	10 772
Autres dettes	222
Total	196 332

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

- Intérêts courus sur emprunt : 1 623 €

Dettes fournisseurs & comptes rattachés :

- Matières premières : 36 340 €
- Honoraires : 1 500 €
- Frais d'actes et de contentieux : 43 €
- Electricité : 235 €
- Vêtements de travail : 256 €
- Petit équipement : 981 €
- Maintenance informatique : 320 €
- Téléphone : 28 €
- Transports sur ventes : 2 352 €
- Services bancaires : 60 €
- Redevances informatique : 2 400 €
- Redevances : 139 200 €

Dettes fiscales & sociales :

- Dettes provisionnées pour congés payés : 8 279 €
- Charges sociales & fiscales sur dettes prov.congés payés : 2 163 €
- CVAE : 330 €

Autres dettes :

- Assurances courues non échues : 222 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 65
Total	5 65

Charges constatées d'avance :

- Maintenance informatique : 224 €
- Crédit bail : 93 €
- Téléphone : 93 €
- Sous-traitance : 88 €
- Cotisations : 67 €

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	780 200		
Autres créances	57 600		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 200		
Autres dettes	647 352		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	34 541	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Prêt garantie par l'état de 500 000 €, soit 250 000 € sur le CIC et 250 000 € sur la
caisse d'épargne

Engagements reçus

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SASU AAAL'TO
08000 CHARLEVILLE MEZIERES

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SA ANC'OS - SAS AFFEL'M - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
	144 000	278 781	99.87	278 300	278 300			93 000	29 235		
	40 000	212 522	85.00	501 900	501 900			476 000	36 223		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- REMBOURSEMENT TROP PERCU INNOV PME	15 000	
Total	15 000	

« AAAL'TO »
Société par actions simplifiée au capital de 780.200 Euros
Siège social : 86, Boulevard Gambetta
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES
799.734.934 RCS Sedan

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant au montant de 3.549,41 Euros au poste « Report à Nouveau » qui se trouverait ainsi porté à la somme de 406.895,56 Euros

Elle prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,
La Présidente,
Mme Julie LAMBERT

