

GROUPE AEE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 40-42 Rue Laugier,
75017 PARIS 17
692 009 558 RCS PARIS

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS
PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : GROUPE AEE

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 692 009 558 RCS PARIS

Représentée par Olivier PRADES agissant en qualité de représentant légal

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Le 31 mars 2022

Olivier PRADES
Président

DocuSigned by:

M. PRADES OLIVIER

96964D47398E42C...

DocuSigned by:

M. PRADES OLIVER

96964D47398E42C...

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **1 274 476** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 137 801** euros et un total **charges** de **1 769 501** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **368 300** euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2020 et finit le **30/09/2021**.

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 éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

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

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	266 429				259 163	7 266
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	266 429				259 163	7 266
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	79 472					79 472
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 484		927			35 411
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	113 955		927			114 882
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			465 825			465 825
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	37 109					37 109
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 109		465 825			502 934
TOTAL	417 494		466 752		259 163	625 082

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	266 429		259 163	7 266
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	266 429		259 163	7 266
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	75 763	1 596		77 358
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	31 244	255		31 499
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107 007	1 851		108 857
TOTAL	373 436	1 851	259 163	116 123

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct 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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 376	11 390	1 618	32 148
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		22 376	11 390	1 618	32 148
TOTAL GENERAL		22 376	11 390	1 618	32 148

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		11 390	1 618	
---	--	--------	-------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	465 825	465 825	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	37 109	37 109	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	640 914	640 914	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 782	27 782	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 036	1 036	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	307	307	
	Charges constatées d'avances	18 803	18 803	
TOTAL DES CREANCES		1 191 776	1 191 776	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	242	242		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	164 814	164 814		
	Personnel et comptes rattachés	71 657	71 657		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 369	60 369		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	149 972	149 972		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 229	8 229		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	43 369	43 369		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	19 925	19 925			
TOTAL DES DETTES		518 577	518 577		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		233 872
Créances rattachées à des participations <i>INT.COURUS/CRE.SOC.PARTIC</i>	855	855
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>	233 017	233 017

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Total des Charges à payer		207 572
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		242
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	242	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		105 154
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	105 154	
Dettes fiscales et sociales		102 175
<i>PROV/ CONGES PAYES</i>	52 676	
<i>PROV/ RTT</i>	11 226	
<i>PROV/ PRIMES</i>	7 742	
<i>ORG.SOC. CH./CONGES PAYES</i>	21 687	
<i>PROV/ CHARGES / RTT</i>	4 560	
<i>PROV/ CHARGES / PRIMES</i>	3 097	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	1 188	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	30/09/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		18 803	19 925
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		18 803	19 925

--

Capital social

Etat exprimé en euros

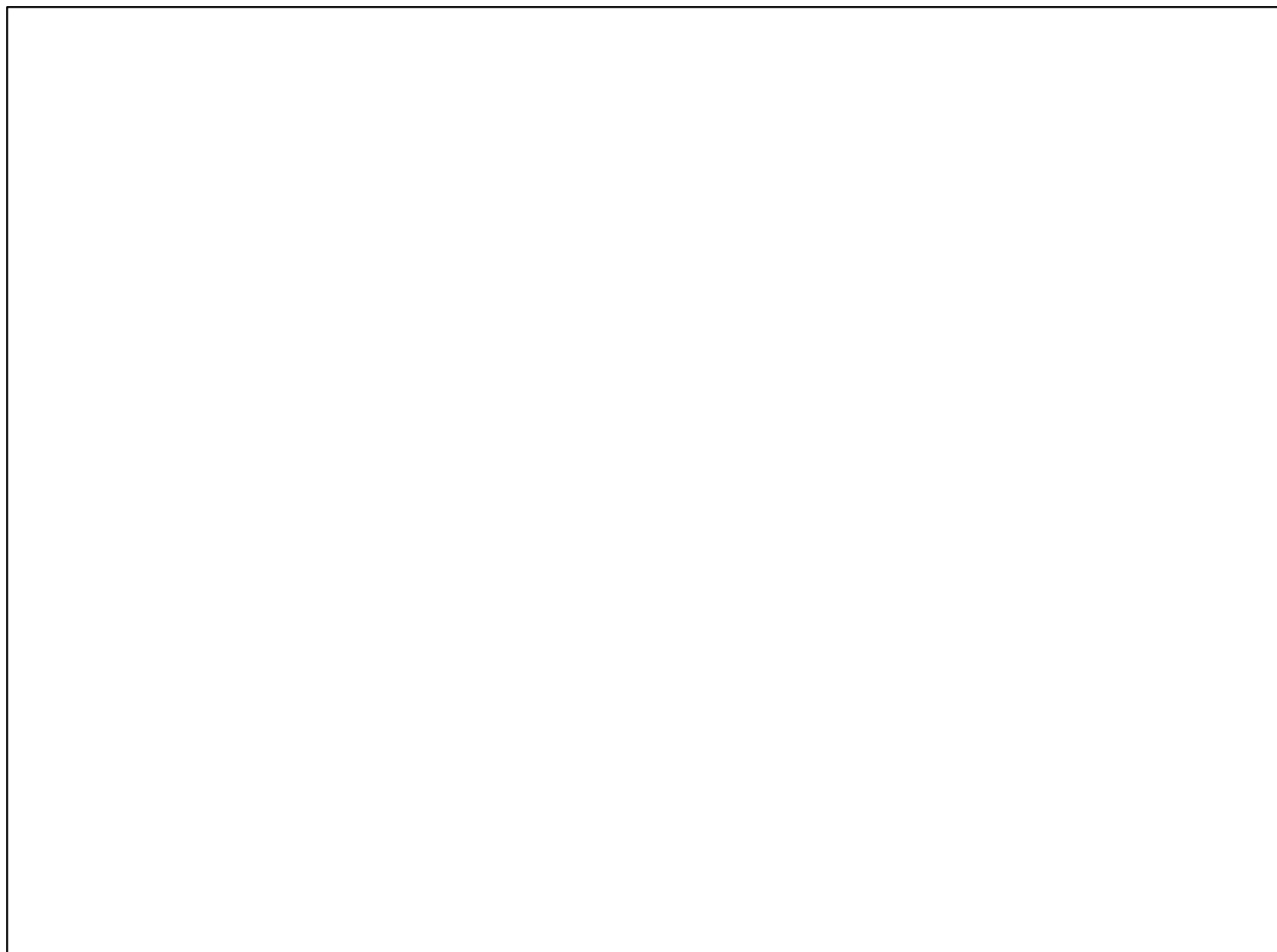
30/09/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	125,0000	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	125,0000	250 000,00



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

30/09/2021

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

Etat exprimé en euros	30/09/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations		464 970	
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 907	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

DocuSigned by:

M. PRADES OLIVER

96964D47398E42C...

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 266	7 266		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	114 882	108 857	6 025	6 949	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	465 825		465 825		
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	37 109		37 109	37 109	
	TOTAL (II)	625 082	116 123	508 959	44 058
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	640 914	32 148	608 766	520 639	
Autres créances	29 125		29 125	215 238	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	108 823		108 823	171 049	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 803		18 803	23 739
	TOTAL (III)	797 665	32 148	765 517	930 665
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 422 748	148 272	1 274 476	974 723

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

502 934

37 109

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2021

30/09/2020

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	90 699	185 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		3 702
	Résultat de l'exercice	368 300	151 997
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	733 999	615 699
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	242	527
	Emprunts et dettes financières divers	42 442	26 759
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 900	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 814	92 643
	Dettes fiscales et sociales	291 154	239 095
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)	19 925	
	Total des dettes	540 477	359 024
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 274 476	974 723
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	368 299,82	151 997,14
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	518 577	359 024
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	242	527

GROUPE AEE
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 40-42 Rue Laugier,
75017 PARIS 17
692 009 558 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 mars 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 368 299,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	368 299,82 euros
Distribution de dividendes	368 299,82 euros
Soit 184,15 euros par titre	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 368 299,82 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle le montant des dividendes distribués au titres des trois exercices précédents :

Exercice clos le	TOTAL	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement
30/09/2020	250 000 €	250 000 €	
30/09/2019	100 000 €	100 000 €	
30/09/2018	70 000 €	70 000 €	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Olivier PRADES

DocuSigned by:

96964D47398E42C...