

AARON AALBORG FRANCE

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 400.000,00 €

11-13, rue des ÉMERAUDES - 69006 LYON (Rhône)

RCS de LYON : 420 442 675 00039

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 10 JUILLET 2025

L'AN DEUX MILLE VINGT CINQ ET LE DIX JUILLET,

À 10 heures 30,

Monsieur Fabrice FIX, agissant en qualité de Gérant de la société AARON AALBORG FRANCE et de Gérant de la société EMERALD KINGDOM SAS, Associée unique de la société AARON AALBORG FRANCE, société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 400.000,00 €, a établi et arrêté les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et le rapport de gestion sur l'activité de la société durant l'exercice écoulé et a pris les décisions suivantes relatives à :

- Approbation de ces comptes et quitus à la Gérance de sa gestion ;
- Affectation des résultats ;
- Approbation des conventions réglementées ;
- Approbation des dépenses et des charges non déductibles conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts ;
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIÈRE RÉOLUTION : APPROBATION DES COMPTES

L'Associée unique, approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites et résumées dans son rapport de gestion.

Elle prend acte qu'aucune dépense ou charge non déductible fiscalement, visée aux articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts, n'a été comptabilisée pour la détermination du résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée par l'Associée unique.

DEUXIÈME RÉOLUTION : AFFECTATION DES RÉSULTATS

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à l'approbation de l'Associée unique font ressortir un bénéfice de **49.747,00 €**, qu'elle se propose d'affecter de la façon suivante :

1/ Dotation de la réserve légale par prélèvement sur le résultat de l'exercice clos soit la somme de **2.490,00 €** (5% de 49.747,00 €uros). Le compte réserve légale est désormais porté à la somme de **20.176,00 €**.

2/ Distribution d'un dividende à l'Associée unique par prélèvement sur le solde du résultat de l'exercice clos après dotation de la réserve légale :

47.257,00 €uros ;

Soit un dividende de **6,20 €** par part sociale pouvant donner droit à au régime de faveur d'exonération défini aux articles 145 et 216 du Code Général des Impôts.

3/ Distribution d'un dividende à l'Associée unique par prélèvement sur le compte "Autres réserves" : **72.939,00 €uros ;**
Compte désormais portée à la somme de : **00,00 €uros.**

Soit un dividende de **9,569 €** par part pouvant donner droit à au régime de faveur d'exonération défini aux articles 145 et 216 du Code Général des Impôts.

Compte tenu de cette affectation et de cette distribution, les capitaux propres de la société s'établissent à la somme de **420.176,00 €uros.**

En application de l'article 243^{bis} du Code général des impôts, l'Associée unique rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'a été décidée au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'Associée unique.

TROISIÈME RÉSOLUTION : CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

L'Associée unique approuve, dans les conditions du 1^{er} alinéa de l'article précité, les conventions visées par les dispositions de cet article, étant précisé que ces conventions ont été retranscrites dans le rapport spécial établi par le Gérance.

QUATRIÈME RÉSOLUTION : SORT DES DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts, l'Associée unique informe qu'aucun amortissement non déductible n'a été enregistré pour la détermination du résultat fiscal de notre société.

Par ailleurs, elle confirme qu'aucune dépense ou charge visée aux articles 223 quater du Code général des impôts, n'a été enregistrée au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'Associée unique.

CINQUIÈME RÉSOLUTION : RÉMUNÉRATION DU GÉRANT

L'Associée unique approuve le montant des levées de Gérance de Monsieur Fabrice FIX, Gérant de la société, soit pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, un total de **28.649,00 €**.

L'Associée unique approuve également le montant des charges sociales personnelles de Monsieur Fabrice FIX, Gérant, acquittées par la société et qui peuvent être présentées de la manière suivante :

Organisme	M. Fabrice FIX
RSI – Cotisations obligatoires	16.977,00 €
Cotisation AGIPI	4.272,00 €
Total	21.249,00 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'Associée unique.

SIXIÈME RÉSOLUTION : POUVOIRS POUR LES FORMALITÉS

L'Assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie de la présente délibération en vue d'accomplir toutes les formalités légales

Cette résolution mise aux voix est adoptée par l'Associée unique.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Gérant et l'Associée unique.

**Monsieur Fabrice FIX,
Gérant.**

A handwritten signature consisting of several overlapping horizontal and diagonal strokes.

**Pour la société EMERALD KINGDOM SAS,
Associée unique,
Représentée par M. Fabrice FIX,
Président et Associé unique.**

A handwritten signature consisting of several overlapping horizontal and diagonal strokes, identical to the one on the left.

Ambiaux & Associés

Audit - Conseil - Expertise Comptable

Société inscrite à l'Ordre des experts comptables de la région Rhône-Alpes

certifié conforme



Le 10 juillet 2025

SARL AARON AALBORG FRANCE

Comptes Annuels

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

Informations complémentaires : **Telemarketing**

11 Rue DES EMERAUDES
11-13
69006 LYON 6EME

Siège social : 11 rue des Emeraudes 69006 LYON

SAS au capital de 2 000 €

Téléphone : 04.37.37.86.90 - Télécopie : 04.78.58.74.71 - Siret : 520 807 892 00036 - Naf : 6920Z

E.mail : contact@ambiaux.fr

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AARON AALBORG FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 668 863 euros

Chiffre d'affaires : 571 941 euros

Résultat net comptable : 49 747 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LYON
Le 06/05/2025

Signature



A handwritten signature in black ink, consisting of stylized letters, likely 'MA'.

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan & Compte de résultat

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'H' followed by a horizontal line and a small upward curve.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	176 222	138 274	37 948	54 179
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	463		463	463
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	25 040		25 040	25 040
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	205		205	205
TOTAL (II)		201 930	138 274	63 655	79 887
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	179 467		179 467	179 467
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	85 662	1 808	83 854	73 049
	Autres créances	7 726		7 726	1 659
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	266 991		266 991	220 000
	DISPONIBILITES	66 563		66 563	105 372
	Charges constatées d'avance	607		607	10 627
	TOTAL (III)	607 015	1 808	605 207	590 173
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		808 945	140 082	668 863	670 060

(1) dont droit au bail

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

205

205

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	400 000	400 000
	RESERVES		
	Réserve légale	17 686	16 343
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	72 939	51 533
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	49 747	22 748
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	540 372	490 625
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)	37 829	62 828
	Emprunts et dettes financières divers (3)	756	31 819
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 833	6 195
	Dettes fiscales et sociales	62 167	72 811
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 906	5 783
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	128 490	179 436
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	668 863	670 060
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		49 747,47	22 748,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		115 837	179 436
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2024		31/12/2023	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	571 941	100,00	575 072	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	571 941	100,00	575 072	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	26		57	0,01
	Total des produits d'exploitation	571 968	100,00	575 129	100,01
	Achats de marchandises				
	Variation de stock			1 628	0,28
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	205 765	35,98	157 065	27,31
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 795	3,64	9 938	1,73
	Salaires et traitements	250 167	43,74	251 940	43,81
	Charges sociales du personnel	50 283	8,79	41 436	7,21
	Cotisations personnelles de l'exploitant	16 977	2,97	25 557	4,44
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 416	3,92	25 565	4,45
	Autres charges	33	0,01	33 592	5,84
	Total des charges d'exploitation	566 436	99,04	546 722	95,07
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 532	0,97	28 407	4,94
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 760	1,53		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
CHARGES FINANCIERES	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	46 397	8,11		
	Total des produits financiers	55 157	9,64		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	360	0,06	650	0,11
	Différences négatives de change				
CHARGES FINANCIERES	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	360	0,06	650	0,11
RESULTAT FINANCIER		54 798	9,58	(650)	-0,11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		60 329	10,55	27 757	4,83
Total des produits exceptionnels		1 246	0,22		
Total des charges exceptionnelles					
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 246	0,22		
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		11 828	2,07	5 009	0,87
TOTAL DES PRODUITS		628 371	109,87	575 129	100,01
TOTAL DES CHARGES		578 624	101,17	552 380	96,05
RESULTAT DE L'EXERCICE		49 747	8,70	22 748	3,96