

Procès Verbal d'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 septembre 2025

L'an deux mille vingt-quatre et le quinze septembre à 10h, les associés de la société AAS, société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros, dont le siège social est situé 1 Bis chemin de l'Envers 05 240 La Salle-les-Alpes, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 892 886 821, se sont réunis à la-Salle-les-Alpes en assemblée générale ordinaire annuelle.

M. Antoine Boeri (« le Président ») préside la séance en qualité de co-Gérant.

Le Président constate que sont présents :

M. Antoine Boeri et Mme Anne-Sophie Derouet, tous deux associés à 50% et co-gérants.

Soit un total de 1000 parts présentes sur les 1000 parts composant le capital social.

Le Président déclare que l'assemblée est valablement constituée, qu'elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise. Il dépose sur le bureau :

- le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 30 avril 2025
- l'inventaire, le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 30 avril 2025,
- le texte des résolutions proposées.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant:

- Lecture du rapport de gestion
- Approbation des comptes
- Affectation des résultats

Le Président donne ensuite lecture du rapport de gestion.

Le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

Résolution 1

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 30 avril 2025, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Résolution 2

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, prend acte que les co-Gérants Antoine Boeri et Anne-Sophie Derouet ont perçu 12 911 euros et 25 211 euros de rémunération respectivement.

Résolution 3

Déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes annuels font ressortir un bénéfice net après impôts de 138 188 euros, qu'il est proposé d'affecter de la manière suivante :

AAS
RCS GAP 892 886 821
Société anonyme à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 1 Bis chemin de l'Envers 05 240 La Salle-les-Alpes

- en autres réserves : 98 188 euros
- en dividendes : 40 000 euros soit 20 000 euros pour Antoine Boeri et 20 000 euros pour Anne-Sophie Derouet

Il est donc proposé d'approuver la distribution de 40 000 euros de dividendes provenant des bénéfices de l'exercice clôt le 30 avril 2024.

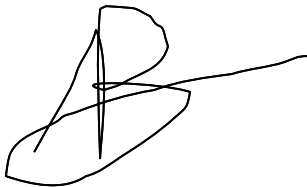
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a pas été procédé à de distributions de dividendes au titre des deux exercices précédents celui clôt au 30 avril 2025.

Les trois résolutions mises au vote sont approuvées. Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 heures 30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par Antoine Boeri et Anne-Sophie Derouet.

Antoine Boeri

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line extending to the right.

Anne-Sophie Derouet

A handwritten signature in black ink, featuring a complex, overlapping scribble of lines.

Rapport de gestion de la gérance en vue de l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 30 avril 2025

Les soussignés Antoine Boeri et Anne-Sophie Derouet, co-Gérants de la société AAS, société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros, dont le siège social est situé 1 Bis chemin de l'Envers 05 240 La Salle-les-Alpes, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 892 886 821, ont, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2025, établi le présent rapport de gestion, conformément à l'article L.232-1 du Code de commerce.

Présentation des états financiers

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et ne comportent aucune modification par rapport à celles adoptées au cours de l'exercice précédent.

Prises de participations au cours de l'exercice

Il est précisé que la Société n'a pris aucune participation, au cours de l'exercice, dans le capital d'une autre société.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes annuels font ressortir un bénéfice net après impôts de 138 188 euros, qu'il est proposé d'affecter de la manière suivante :

- en autres réserves : 98 188 euros
- en dividendes : 40 000 euros soit 20 000 euros pour Antoine Boeri et 20 000 euros pour Anne-Sophie Derouet

Il est donc proposé d'approuver la distribution de 40 000 euros de dividendes provenant des bénéfices de l'exercice clôt le 30 avril 2024.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a pas été procédé à de distributions de dividendes au titre des deux exercices précédents celui clôt au 30 avril 2025.

Dépenses non déductibles fiscalement

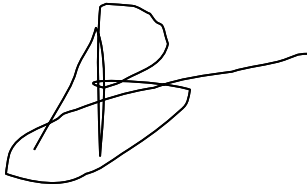
Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal selon l'article 39-4 du même code.

Fait à la-Salle-les-Alpes, le 15 septembre 2025

Les co-Gérants, Antoine Boeri et Anne-Sophie Derouet

AAS
RCS GAP 892 886 821
Société anonyme à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros
Siège social : 1 Bis chemin de l'Envers 05 240 La Salle-les-Alpes

Antoine Boeri

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line extending to the right.

Anne-Sophie Derouet

A handwritten signature in black ink, featuring a complex, stylized script with multiple loops and a horizontal line at the bottom.

Bilan Actif

		30/04/2025			30/04/2024
		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	30 210		30 210	30 210
	Fonds commercial (1)	262 110		262 110	262 110
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	79 959	48 077	31 883	25 884
	Autres immobilisations corporelles	248 180	49 713	198 467	114 076
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		620 460	97 789	522 670	432 280
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	300		300	950
	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	3 703		3 703	35 023
	Autres créances	24 449		24 449	14 497
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 000		100 000	150 000
	DISPONIBILITES	69 054		69 054	61 828
	Charges constatées d'avance	4 025		4 025	6 528
	TOTAL (III)	201 531		201 531	268 827
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		821 990	97 789	724 201	701 107

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/04/2025	30/04/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	438 383	260 576
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	138 188	177 806
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		577 670	439 483
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)	99 160	131 700
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 054	29 222
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 615	78 820
	Dettes fiscales et sociales	17 016	15 674
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 685	6 207
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		146 531	261 624
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		724 201	701 107
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		138 187,57	177 806,38
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		80 651	162 561
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

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 **724 201** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **728 528** euros et un total **charges** de **590 341** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **138 188** euros.

L'exercice considéré débute le **01/05/2024** et finit le **30/04/2025**.

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 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

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.

Annexe libre

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	292 320					292 320
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	292 320					292 320
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 581		20 379			79 959
	Instal., agencement, aménagement divers	105 001		93 031		442	197 590
	Matériel de transport	34 887					34 887
	Matériel de bureau, mobilier	540		15 163			15 703
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	200 009		128 573		442	328 140	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		492 329		128 573		442	620 460

--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 697	14 380		48 077
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 727	14 582		25 309
	Matériel de transport	15 370	6 977		22 347
	Matériel de bureau, mobilier	256	1 801		2 057
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 049	37 740		97 789
TOTAL		60 049	37 740		97 789

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
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						
Fonds commercial						
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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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

		30/04/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 703	3 703	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 465	3 465	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	20 984	20 984	
	Charges constatées d'avances	4 025	4 025	
TOTAL DES CREANCES		32 177	32 177	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/04/2025	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	99 160	33 280	65 880	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 615	18 615		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 059	14 059		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 886	1 886		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 071	1 071		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 054	2 054		
	Autres dettes	9 685	9 685		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		146 531	80 651	65 880	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		32 509			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 054			

Fonds Commercial

	30/04/2025	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Produits à recevoir

30/04/2025

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

30/04/2025

Total des Charges à payer		13 037
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	97	97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	4 634	4 634
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i> <i>CHARGES A PAYER</i>	7 246 1 059	8 305

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/04/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 025	4 025
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 025

--

Capital social

		30/04/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Copie certifiée 15/04/25 **Bilan Actif**

Conforme à l'original

		30/04/2025			30/04/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	30 210		30 210	30 210
	Fonds commercial (1)	262 110		262 110	262 110
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	79 959	48 077	31 883	25 884
	Autres immobilisations corporelles	248 180	49 713	198 467	114 076
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		620 460	97 789	522 670	432 280
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	300		300	950
	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	3 703		3 703	35 023
	Autres créances	24 449		24 449	14 497
	Capital souscrit appelé, non versé				
REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 000		100 000	150 000
	DISPONIBILITES	69 054		69 054	61 828
	Charges constatées d'avance	4 025		4 025	6 528
	TOTAL (III)	201 531		201 531	268 827
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		821 990	97 789	724 201	701 107

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an