

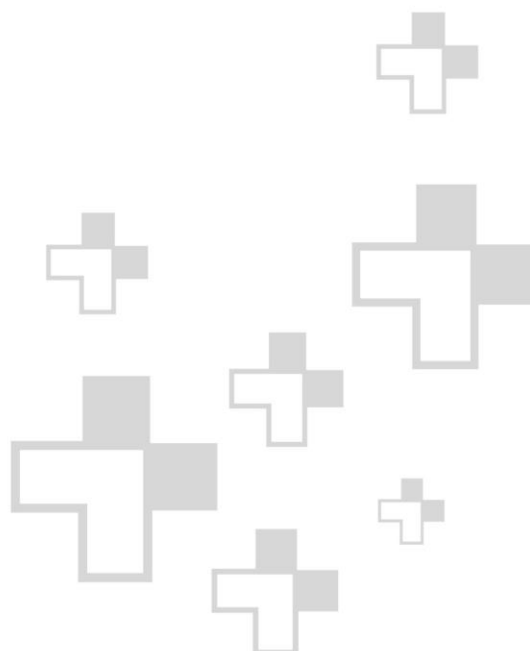
AYBA

12 rue de l'escouvrier
95200 SARCELLES

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

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

Certifié conforme



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 050	5 050		58	- 58
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	107 704	20 060	87 644	87 444	200
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	112 754	25 110	87 644	87 502	142
Actif circulant					
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	4 353		4 353		4 353
Clients et comptes rattachés	153 114		153 114	597 758	- 444 644
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 960		1 960		1 960
. Personnel					
. Organismes sociaux				61	- 61
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 679		29 679	28 251	1 428
. Autres	1 823 139		1 823 139	1 331 215	491 924
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	32 002		32 002	16 528	15 474
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	2 569		2 569	3 861	- 1 292
TOTAL (II)	2 046 816		2 046 816	1 977 674	69 142
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 159 570	25 110	2 134 460	2 065 176	69 284

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	15 000	15 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 500	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	286 751	310 000	- 23 249
Report à nouveau	139	139	
Résultat de l'exercice	10 806	-23 249	34 055
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	314 196	303 390	10 806
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	846 000	846 000	
. Découverts, concours bancaires	430	441	- 11
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	8 969	9 789	- 820
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 168	24 043	10 125
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 189	16 191	- 13 002
. Organismes sociaux	6 294	8 124	- 1 830
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 198	77 540	- 40 342
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	219	1 674	- 1 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	883 795	777 983	105 812
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 820 264	1 761 786	58 478
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 134 460	2 065 176	69 284

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 134 459,87 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 10 806,21 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Edité le 11/07/2025

- Avec comptes substitués

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 11/07/2025

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 050		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	5 050		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	108 524		200
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	108 524		200
TOTAL GENERAL	113 574		200

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 050	5 050
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 050	5 050
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 020	107 704	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		1 020	107 704	
TOTAL GENERAL		1 020	112 754	5 050

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 11/07/2025

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 992	58		5 050
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 992	58		5 050
TOTAL GENERAL	4 992	58		5 050

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	58				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	58				
TOTAL GENERAL	58				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	21 080		1 020	20 060
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	21 080		1 020	20 060
TOTAL GENERAL	21 080		1 020	20 060
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières			1 020	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	153 114	153 114	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	29 679	29 679	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 825 099	1 825 099	
Charges constatées d'avance	2 569	2 569	
TOTAL GENERAL	2 010 461	2 010 461	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	430	430		
- plus d'un an	846 000		846 000	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	34 168	34 168		
Personnel et comptes rattachés	3 189	3 189		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 294	6 294		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	37 198	37 198		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	219	219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 969	8 969		
Autres dettes	883 795	883 795		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 820 264	974 264	846 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés	8 769			

7 - AUTRES TABLEAUX

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	430
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 677
Dettes fiscales et sociales	3 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	145 636
TOTAL	159 659

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 569	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 569	

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 500	10,00

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	313 378
TOTAL	313 378

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 11/07/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	313 378
Etranger	
TOTAL	313 378

8.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	9 002	
Résultat exceptionnel (et participation)	1 804	
Résultat comptable	10 806	

Commentaires:

AYBA
S.A.R.L. au capital de 15 000,00 euros
Siège social : 12 rue de l'escouvrier
95200 SARCELLES

838 937 662 R.C.S. PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2024** faisant ressortir **un bénéfice de 10 806,21 euros**.

L'Assemblée Générale décide d'affecter **ce bénéfice de 10 806,21 euros** de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	10 806,21 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	139,31 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	10 945,52 euros
En totalité au compte « autres réserves »	
Lequel passera de 286 750,50 euros à	297 696,02 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 314 196 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

La Gérance

Monsieur Hakan CETIN

