

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CASTRES - 8102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 21/11/2025 - 5290 - 2019 B 00480 - 878 438 316 - A.E.T.L

SARL A.E.T.L

9 Rue du 19 Mars 1962

81540 SOREZE

## COMPTES ANNUELS

***EXPERTS CONSEILS & AUDITEURS ASSOC***

*ZAC Sainte Anne Est*

*182 Avenue Louis Lepine*

*84700 SORGUES*

| BILAN ACTIF               |                                                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|-------|
| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>30/09/2024 12 |                                                   |         | Exercice N-1<br>30/09/2023 12 | Ecart N / N-1 |       |
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net     | Net                           | Euros         | %     |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations corporelles              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres participations                           | 820 000                     |                                                   | 820 000 | 820 000                       |               |       |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 820 000                     |                                                   | 820 000 | 820 000                       |               |       |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | 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        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Clients et comptes rattachés                    |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Autres créances                                 | 94 586                      |                                                   | 94 586  | 51 141                        | 43 445        | 84.95 |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Disponibilités                                  | 80 578                      |                                                   | 80 578  | 58 010                        | 22 568        | 38.90 |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>Total III</b>                                | 175 164                     |                                                   | 175 164 | 109 151                       | 66 013        | 60.48 |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |         |                               |               |       |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 995 164                     |                                                   | 995 164 | 929 151                       | 66 013        | 7.10  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

LS

| BILAN PASSIF                         |                                                   |                             |         |                               |        |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|---------|-------------------------------|--------|
| PASSIF                               |                                                   | Exercice N<br>30/09/2024 12 |         | Exercice N-1<br>30/09/2023 12 |        |
|                                      |                                                   |                             |         | Ecart N / N-1                 |        |
|                                      |                                                   |                             |         | Euros                         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES                  | Capital (Dont versé : 321 005)                    | 321 005                     | 321 005 |                               |        |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |         |                               |        |
|                                      | Ecart de réévaluation                             |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Réserves</b>                                   |                             |         |                               |        |
|                                      | · Réserve légale                                  |                             |         |                               |        |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |         |                               |        |
|                                      | Réserves réglementées                             |                             |         |                               |        |
|                                      | Autres réserves                                   | 252 266                     | 201 125 | 51 141                        | 25.43  |
|                                      | Report à nouveau                                  |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 152 748                     | 51 141  | 101 607                       | 198.68 |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES           | Subventions d'investissement                      |                             |         |                               |        |
|                                      | Provisions réglementées                           |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                    | 726 019                     | 573 271 | 152 748                       | 26.64  |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |         |                               |        |
|                                      | Avances conditionnées                             |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques                           |                             |         |                               |        |
|                                      | Provisions pour charges                           |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                  |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
| DETTES (I)                           | <b>Dettes financières</b>                         |                             |         |                               |        |
|                                      | Emprunts obligataires convertibles                |                             |         |                               |        |
|                                      | Autres emprunts obligataires                      |                             |         |                               |        |
|                                      | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 177 717                     | 252 522 | 74 805                        | 29.62  |
|                                      | Concours bancaires courants                       |                             |         |                               |        |
|                                      | Emprunts et dettes financières diverses           |                             |         |                               |        |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |         |                               |        |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 1 046                       | 1 896   | 850                           | 44.84  |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                       | 90 382                      | 101 462 | 11 080                        | 10.92  |
| Comptes de<br>Régularisation         | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |         |                               |        |
|                                      | Autres dettes                                     |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      | Produits constatés d'avance (I)                   |                             |         |                               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                   | 269 145                     | 355 880 | 86 735                        | 24.37  |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                    |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
|                                      |                                                   |                             |         |                               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                   | 995 164                     | 929 151 | 66 013                        | 7.10   |

certifié conforme

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

269 145 178 163

LS

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

|                       | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                       |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres participations | 820 000                             |               |              |
| TOTAL                 | 820 000                             |               |              |
| TOTAL GENERAL         | 820 000                             |               |              |

|                       | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|-----------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                       | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres participations |               |          | 820 000                              | 820 000                                          |
| TOTAL                 |               |          | 820 000                              | 820 000                                          |
| TOTAL GENERAL         |               |          | 820 000                              | 820 000                                          |

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 672          | 672            |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 180          | 180            |               |
| Débiteurs divers                              | 93 734       | 93 734         |               |
| TOTAL                                         | 94 586       | 94 586         |               |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

| 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 | 177 717        | 75 617         | 102 100        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 046          | 1 046          |                |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 62 141         | 62 141         |                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 27 910         | 27 910         |                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 178            | 178            |                |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 153            | 153            |                |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>269 145</b> | <b>167 045</b> | <b>102 100</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 74 805         |                |                |                 |

### 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 |
| PARTS SOCIALES                   | 10.0000                    | 32 100           |       |            | 32 100 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée       |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions               | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques    | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériel de transport       | Linéaire | 4 à 5 ans   |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 5 à 10 ans  |
| Mobilier                    | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant       |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 014         |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 33 043        |
| <b>Total</b>                                                           | <b>34 057</b> |

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

### Charges et produits constatés d'avance

**A.E.T.L**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 321 050 euros**  
**Siège social : 9 Rue du 19 Mars 1962**  
**81540 SOREZE**  
**878 438 316 RCS CASTRE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 18 FEVRIER 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 152 748 euros de la manière suivante :

|                                                      |               |
|------------------------------------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice .....                         | 152 748 euros |
| A la réserve légale .....                            | 32 101 euros  |
| Solde .....                                          | 120 647 euros |
| A titre de dividende global à l'Associé Unique ..... | 32 000 euros  |
| Soit 0,997 euros par part                            |               |
| Le solde .....                                       | 88 647 euros  |

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 340 913 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 32 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 18 février 2025.

L'Associé Unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux

global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

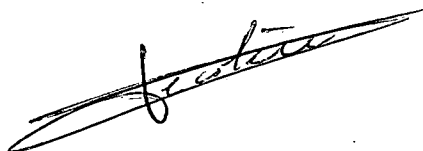
Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Associé Unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized name, is written over the text 'La Gérance'.