

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 15/12/2025 - 12118 - 2013 B 01305 - 798 803 862 - A E R

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

•

Certifiés conforme .

A. FRIEDT

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL AER
MARCHAND DE BIENS IMMOBILIERS
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE ARRAS
59 AV FERNAND LOBBEDEV

62000 ARRAS
0321581050

SARL AER
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

- . Bilan actif p. 5
- . Bilan passif p. 6
- . Compte de résultat p. 7
- . Soldes intermédiaires de gestion p. 8
- . Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
- . Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

- . Bilan simplifié 2033-A
- . Compte de résultat simplifié 2033-B
- . Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C
- . Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D
- . Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE ARRAS
59 AV FERNAND LOBBEDEV

62000 ARRAS
0321581050

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL AER

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	10 986,02 euros
- Chiffre d'affaires :	35 142,99 euros
- Résultat net :	-14 256,94 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ARRAS

Le 16/05/2025

Pour Fiducial Expertise

LESAFFRE MONCEAU
Directrice de Région

Pour Fiducial Expertise

JEAN-PHILIPPE POUDROUX
DIRECTEUR D'AGENCE

SARL AER
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	24 000	20 622	3 378	11 378
Autres immobilisations corporelles	16 196	14 219	1 977	4 532
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	40 196	34 842	5 354	15 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 540		4 540	1 436
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 029		1 029	74
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	63		63	1 869
Total	5 632		5 632	3 378
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	45 828	34 842	10 986	19 288

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-74 732	-75 126
Résultat de l'exercice	-14 257	394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-81 489	-67 232
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	76 959	81 933
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 500	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 408	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux	430	1 426
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 585	3 161
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 593	
Total	92 475	86 520
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	10 986	19 288

COMPTES DE RESULTAT

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	35 143	100,00	67 474	100,00	-32 331	-47,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4	0,01	187	0,28	-184	-97,94
Total	35 147	100,01	67 661	100,28	-32 514	-48,05
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	283	0,81	8 977	13,30	-8 694	-96,85
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	37 601	106,99	50 927	75,48	-13 326	-26,17
Total	37 884	107,80	59 904	88,78	-22 020	-36,76
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	490	1,39	-215	-0,32	705	327,98
Salaires			4 042	5,99	-4 042	#####
Cotisations sociales			1 272	1,89	-1 272	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	10 555	30,03	10 350	15,34	205	1,98
Autres charges	0	0,00	5 893	8,73	-5 893	#####
Total	11 045	31,43	21 342	31,63	-10 296	-48,24
Résultat d'exploitation	-13 783	-39,22	-13 584	-20,13	-199	-1,46
Produits financiers						
Charges financières			-24	-0,03	24	100,00
Résultat financier			24	0,03	-24	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-13 783	-39,22	-13 560	-20,10	-222	-1,64
Produits exceptionnels	-474	-1,35	14 069	20,85	-14 544	#####
Charges exceptionnelles			115	0,17	-115	#####
Résultat exceptionnel	-474	-1,35	13 954	20,68	-14 429	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-14 257	-40,57	394	0,58	-14 651	#####

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	35 143	100,00	67 474	100,00	-32 331	-47,92
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	35 143	100,00	67 474	100,00	-32 331	-47,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	35 143	100,00	67 474	100,00	-32 331	-47,92
Consommations de l'exercice	37 884	107,80	59 904	88,78	-22 020	-36,76
Valeur ajoutée	-2 741	-7,80	7 570	11,22	-10 311	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	490	1,39	-215	-0,32	705	327,98
Charges de personnel			5 314	7,88	-5 314	#####
Excédent brut d'exploitation	-3 231	-9,19	2 472	3,66	-5 703	#####
Reprises sur provisions et transferts			37	0,06	-37	#####
Autres produits	4	0,01	150	0,22	-146	-97,43
Dotations amortissements et prov.	10 555	30,03	10 350	15,34	205	1,98
Autres charges	0	0,00	5 893	8,73	-5 893	#####
Résultat d'exploitation	-13 783	-39,22	-13 584	-20,13	-199	-1,46
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières			-24	-0,03	24	100,00
Résultat courant avant impôts	-13 783	-39,22	-13 560	-20,10	-222	-1,64
Produits exceptionnels	-474	-1,35	14 069	20,85	-14 544	#####
Charges exceptionnelles			115	0,17	-115	#####
Résultat exceptionnel	-474	-1,35	13 954	20,68	-14 429	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-14 257	-40,57	-394	0,58	-14 651	#####

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2024 au 31/12/2024	du 01/01/2023 au 31/12/2023
Durée :	12 mois	12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-3 231	2 472
+ Transferts de charges d'exploitation		37
+ Autres produits d'exploitation	4	150
- Autres charges d'exploitation	0	5 893
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières		-24
+ Produits exceptionnels	-474	14 069
- Charges exceptionnelles		115
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-3 702	10 744

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation		☐	☐	☒
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 000			24 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	16 196			16 196
Immobilisations financières.....				
Total.....	40 196			40 196

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 622	8 000		20 622
Autres immobilisations corporelles...	11 664	2 555		14 219
Total.....	24 287	10 555		34 842

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	De 24 à 60 mois				
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF				
- STOCKS				
Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.				
Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				
Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				
- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION				
Créances représentées par des effets de commerce		Non recensé		
Clients.....				
Autres créances.....				
Etat des créances :				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Actif immobilisé.....				
Actif circulant et charges constatées d'avance.	5 569	5 569		
Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :				
Immobilisations financières.....				
Clients et comptes rattachés.....				
Autres créances.....				
Disponibilités.....				
Charges constatées d'avance :				
Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise				
Dépréciation des créances et autres postes d'actif				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	750	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	750	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	3 408	3 408		
Dettes fiscales et sociales.....	4 015	4 015		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	78 552	78 552		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	85 975	85 975		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Dont apprentis
Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives Non recensé

SARL AER
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS

DOCUMENTS FISCAUX

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

Désignation de l'entreprise : SARL AER				Néant		*			
Adresse de l'entreprise : 27 RUE DE DOUAI 62000 ARRAS									
Numéro SIRET* : 79880386200019									
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12				Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le : 31/12/2023			
				Exercice N, clos le : 31/12/2024					
ACTIF				Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*			010		012			
M	Incorporelles - Autres*			014		016			
M	Immobilisations corporelles*			028	40 196	030	34 842	5 354	15 909
O	Immobilisations financières* (1)			040		042			
Total I (5)				044	40 196	048	34 842	5 354	15 909
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*			050		052			
I	- Marchandises*			060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes			064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*			068	4 540	070	4 540	1 436	
U	(2) - Autres* (3)			072	1 029	074	1 029	74	
L	Valeurs mobilières de placement			080		082			
A	Disponibilités			084	63	086	63	1 869	
N	Charges constatées d'avance*			092		094			
T	Total II			096	5 632	098	5 632	3 378	
Total général (I + II)				110	45 828	112	34 842	10 986	19 288

PASSIF				Ex. N Net 1		Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	7 500		7 500		
Ecart de réévaluation	124					
P Réserve légale	126					
R Réserves réglementées*	130					
O Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132					
P Report à nouveau	134	-74 732		-75 126		
R Résultat de l'exercice	136	-14 257		394		
E Subventions d'investissement	137					
S Provisions réglementées	140					
Total I	142	-81 489		-67 232		
Provisions pour risques et charges Total II	154					
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156					
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	6 500				
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	3 408				
T Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) 169 3 585)	172	4 015		4 587		
E Comptes courants d'associés	173	76 959		81 933		
S Autres dettes	175	1 593				
Produits constatés d'avance	174					
Total III	176	92 475		86 520		
Total général (I + II + III)	180	10 986		19 288		
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
E à moins d'un an						
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		
O (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184		

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Désignation de l'entreprise : SARL AER										Exercice N, clos le (1) 31/12/2024		Ex. N-1, clos le (2) 31/12/2023	
A - RESULTAT COMPTABLE													
P	Ventes de marchandises*	dont export	209		210								
R	Production vendue biens	et livraisons	215		214								
O	Production vendue services*	Intracommunau.	217		218		35 143					67 474	
D	Production stockée* (varié* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)				222								
	Production immobilisée*				224								
E	Subventions d'exploitation reçues				226								
X	Autres produits				230		4					187	
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232		35 147					67 661	
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234								
H	Variation de stock (marchandises)*				236								
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)				238		283					8 977	
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*				240								
Q	Autres charges externes* (dont crédit bail :				242		37 601					50 927	
E	- mobilier	- immobilier											
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :		243	485	244		490					-215	
	Rémunérations du personnel*				250							4 042	
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252							1 272	
X	Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce)		255		254		10 555					10 350	
P	Dotations aux provisions				256								
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)		259		262		0					5 893	
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260										
	Total des charges d'exploitation (II)				264		48 929					81 245	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270		-13 783					-13 584	
	Produits financiers	(III)			280								
D	Produits exceptionnels	(IV)			290		-474					14 069	
I	Charges financières	(V)			294							-24	
V	Charges exceptionnelles	(VI)			300							115	
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies		347										
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D		348										
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306								
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310		-14 257					394	
B - RESULTAT FISCAL					312				314			14 257	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2													
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316								
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles				318								
I	Provisions non déductibles*				322								
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324								
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés		247		330								
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC			248									
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option				251								
O	Part de loyers dispensé de réintégration		249										
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998								
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999								
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime													
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies a)	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127				997	
	Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138		Bassins d'emploi à redynamiser	991		Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)	181				342	
				Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989		Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (44 septedecies)	993					
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346										350	
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655		Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	643		Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	645					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647		Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	646		Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	641					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	650		Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	649								
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS					352				354			14 257	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)				356								
E	Déficits antérieurs reportables* :			dont imputés/résultat :					360				
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS					370				372			14 257	

Désignation de l'entreprise : SARL AER								Néant :		*	
I		IMMOBILISATIONS									
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation*	
										Val. d'origine des immo en fin d'ex.	
Fonds commercial		400		402		404		406			
Autres immob incorp.		410		412		414		416			
I	Terrains	420		422		424		426			
M	Constructions	430		432		434		436			
M	Inst. tech. mat, out	440	24 000	442		444		446	24 000		
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456			
O	Mat. de transport	460	12 742	462		464		466	12 742		
R	Autres immos corp.	470	3 454	472		474		476	3 454		
Immob. financières		480		482		484		486			
TOTAL		490	40 196	492		494		496	40 196		

II		AMORTISSEMENTS								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élt. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial			495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I	Terrains		510		512		514		516	
M	Constructions		520		522		524		526	
M	Installations techn., mat. & out. ind.		530	12 622	532	8 000	534		536	20 622
C	Inst. générales, agencs divers		540		542		544		546	
O	Matériel de transport		550	8 827	552	2 148	554		556	10 975
R	Autres immobilisations corporelles		560	2 837	562	407	564		566	3 244
TOTAL			570	24 287	572	10 555	574		576	34 842

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)			
-----	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15% ou 12,8%	0 %
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589

Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590			
TOTAL		596						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

Désignation de l'entreprise : SARL AER						Néant :		*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Fonds commercial	681		683	1	Indemn. congés payés, charges...		
Autres Immos. incorp.	700		705	2			
Terrains	710		715	3			
Constructions	720		725	4			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	5			
Inst. Génér. Agenc. Div	740		745	6			
Matériel de transport	750		755	7			
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775	Total à reporter lig.322 N°2033-B			780

II DEFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	81 105
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	81 105
Déficits de l'exercice	860	14 257
TOTAL des déficits restant à reporter	870	95 362

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	1 808
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	1 338
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SARL AER		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	0	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	0	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	0	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SARL AER
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE ARRAS

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	35 143	67 474	-48 %
Achats consommés	-283	-8 977	-97 %
Marge brute total	34 860	58 497	-40 %
Autres produits	-470	14 257	-103 %
Autres charges	-48 646	-72 360	-33 %
RESULTAT NET	-14 257	394	#####
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	-19	8
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	31	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		8
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée		70
Solvabilité à court terme	-9 884	-1 208
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		-0
Détails au tableau 4		

COMPLETE
⇒

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Immobilisations	5 354	15 909
Stocks		
Créances et divers	-931	1 510
Avoirs financiers	63	1 869
TOTAL EMPLOIS	4 486	19 288
Capital et réserves	-67 232	-67 626
Résultat net	-14 257	394
Dettes financières	76 959	81 933
Dettes d'exploitation	9 016	4 587
TOTAL RESSOURCES	4 486	19 288
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
	34 860
Autres produits et charges	
	-49 117
Résultat net de l'exercice	
	-14 257
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
	12 451
Variation de trésorerie	
	-1 806
Détails au tableau 3	

AFFINE
⇐

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	35 143 100 %	67 474 100 %	-32 331 -48 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	35 143 100 %	67 474 100 %	-32 331 -48 %
				Matières 1° et consommations	-283 1 %	-8 977 13 %	8 694 -97 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	34 860 99 %	58 497 87 %	-23 637 -40 %
MARGE BRUTE		34 860		58 497		-23 637	
TOTALE		99 %		87 %		-40 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION							
(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-37 601	107	-50 927	75	13 326	-26 %	
VALEUR AJOUTEE	-2 741	8	7 570	11	-10 311	-136 %	
Subventions et impôts	-490	1	215	0	-705	-328 %	
Frais de personnel			-5 314	8	5 314	-100 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-3 231	9	2 472	4	-5 703	-231 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-10 551	30	-16 055	24	5 504	-34 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 783	39	-13 584	20	-199	-1 %	
Charges et prod. financiers			24	0	-24	-100 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-13 783	39	-13 560	20	-222	-2 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-474	1	13 954	21	-14 429	-103 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-14 257	41	394	1	-14 651	#####	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	35 143 100 %	67 474 100 %	-32 331 -48 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	35 143 100 %	67 474 100 %	-32 331 -48 %
				Matières 1° et consommations	-283 1 %	-8 977 13 %	8 694 -97 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	34 860 99 %	58 497 87 %	-23 637 -40 %
MARGE BRUTE		34 860		58 497		-23 637	
TOTALE		99 %		87 %		-40 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-40 444	115	-57 985	86	17 541	-30 %	
Utilisation de personnel interne	-4 391	12	-5 969	9	1 579	-26 %	
Utilisation de personnel externe	-3 014	9	-2 046	3	-968	47 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-485	1			-485	#####	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-313	1	-315	0	2	-1 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-470	1	8 211	12	-8 682	-106 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-14 257	41	394	1	-14 651	#####	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	31/12/2024	31/12/2023	RESSOURCES	31/12/2024	31/12/2023
ELEMENTS PERMANENTS LIÉS A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	7 500	7 500
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...	5 354	15 909	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-74 732	-75 126
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Résultat net de l'entreprise	-14 257	394
			CAPITAUX PROPRES	-81 489	-67 232
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	76 959	81 933
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	5 354	15 909	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	-4 530	14 701
Fonds de roulement négatif	9 884	1 208	Fonds de roulement positif		
Variation positive			Variation négative	8 676	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-1 960	1 436	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	3 408	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	1 029	74	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	5 608	4 587
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	-931	1 510	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	9 016	4 587
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	9 947	3 077
Variation positive	6 870		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	63	1 869	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	63	1 869	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	63	1 869	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	1 806	
TOTAUX EMPLOIS	4 486	19 288	TOTAUX RESSOURCES	4 486	19 288
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				-9 884	63

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	34 860	58 497	-23 637
Autres biens et services consommés	-37 601	-50 927	13 326
Subventions et impôts	-490	215	-705
Frais de personnel		-5 314	5 314
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation			
Charges et provisions diverses	-10 551	-16 055	5 504
Charges et produits financiers		24	-24
Charges et produits exceptionnels	-474	13 954	-14 429
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-49 117	-58 103	8 986
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-14 257	394	-14 651

de votre résultat ...

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		1 869		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				14 257
Immobilisations nettes	5 354	15 909	10 555	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	-67 232	-67 232		
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-1 960	1 436	3 396	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	1 029	74		955
Fournisseurs	3 408		3 408	
Dettes fiscales, sociales et autres	82 567	86 520		3 953
Totaux des variations des comptes de bilan			17 359	19 165
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	63			1 806

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 4 VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	1	25
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	128	194
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	128	194
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	-19 103	8 187
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	31 109	166
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		8
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		70

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-9 884	-1 208
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		-0

SARL AER
27 RUE DE DOUAI

62000 ARRAS

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	
-------------------	--

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

Total.....

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	24 000		24 000	24 000
281540 AMORT. DU MATERIEL		20 622	-20 622	-12 622
Installations tech., matériels, outillage	24 000	20 622	3 378	11 378
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	12 742		12 742	12 742
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	3 063		3 063	3 063
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	392		392	392
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		10 975	-10 975	-8 827
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		3 244	-3 244	-2 837
Autres immobilisations corporelles	16 196	14 219	1 977	4 532
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	40 196	34 842	5 354	15 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	4 540		4 540	1 436
Clients et comptes rattachés	4 540		4 540	1 436
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	568		568	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				74
445714 TVA COLLECTEE A 10	461		461	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 029		1 029	74
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	63		63	1 869
Disponibilités	63		63	1 869

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Total	5 632		5 632	3 378
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	45 828	34 842	10 986	19 288

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	7 500	7 500
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-74 732	-75 126
Report à nouveau	-74 732	-75 126
Résultat de l'exercice	-14 257	394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-81 489	-67 232
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
455200 C/C FROIDURE NICOLAS	69 572	65 432
455300 C/C FROIDURE ANNE	7 387	16 502
Associés et dettes financières diverses	76 959	81 933
419100 CLIENTS AVANCES S/COMMANDES	6 500	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 500	
401000 FOURNISSEURS	3 408	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 408	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
431000 SECURITE SOCIALE		814
437020 MALAKOFF PREVOYANCE	430	430
437030 MALAKOFF RETRAITE		182
. Organismes sociaux	430	1 426
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	3 400	
445710 TVA COLLECTEE 10%		130
445718 TVA COLLECTEE A 20	185	

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
445880 REGUL. TVA COLLECTEE		3 031
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 585	3 161
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467100 SARL GUILLEMAIN	1 593	
Autres dettes	1 593	
Total	92 475	86 520
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	10 986	19 288

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
704000 TRAVAUX 10%	12 702	36,14	38 779	57,47	-26 076	-67,24
704200 TRAVAUX 20%	2 690	7,65			2 690	#####
708100 LOCATION HABITATION	19 751	56,20	17 862	26,47	1 889	10,57
708300 LOCATIONS SARL GUILLEMAIN			10 833	16,06	-10 833	#####
Production vendue	35 143	100,00	67 474	100,00	-32 331	-47,92
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	4	0,01	150	0,22	-146	-97,43
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			37	0,06	-37	#####
Autres produits	4	0,01	187	0,28	-184	-97,94
Total	35 147	100,01	67 661	100,28	-32 514	-48,05
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601100 ACHATS MATIERES	283	0,81	8 977	13,30	-8 694	-96,85
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	283	0,81	8 977	13,30	-8 694	-96,85
Variation de stock (mat. premières)						
606140 COMBUSTIBLES	1 551	4,41	3 467	5,14	-1 916	-55,27
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	1 025	2,92	1 586	2,35	-561	-35,36
606310 ACHATS ENTRET. PT. EQUIPT. IMPORT	61	0,17	47	0,07	14	30,77
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	76	0,22	417	0,62	-341	-81,78
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			4 308	6,39	-4 308	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	22 870	65,08	31 400	46,54	-8 530	-27,17
613500 LOCATIONS MOBILIERES	757	2,15	534	0,79	223	41,79
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	170	0,48	127	0,19	43	33,81
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	288	0,82	1 054	1,56	-766	-72,71
615400 ENTRETIEN/REPARATION VOITURE			29	0,04	-29	#####
615520 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT			40	0,06	-40	#####
615600 MAINTENANCE			105	0,16	-105	#####
616110 ASSURANCE MAISON	150	0,43			150	#####
616300 ASSURANCE MATERIEL DE TRANSPORT	416	1,18	1 604	2,38	-1 188	-74,06
622600 HONORAIRES	2 077	5,91	2 046	3,03	31	1,50
622610 TRAIT. INFO. CONSULTING	763	2,17			763	#####
622640 GESTION SOCIALE	127	0,36			127	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	47	0,13			47	#####
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE			26	0,04	-26	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	235	0,67	359	0,53	-124	-34,67
625200 INDENITES KILOMETRIQUES	3 940	11,21			3 940	#####
625600 MISSIONS	211	0,60	511	0,76	-300	-58,75
626000 FRAIS POSTAUX	34	0,10	454	0,67	-420	-92,44
626100 FRAIS TELECOMMUNICATION	2 490	7,09	2 475	3,67	15	0,60

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
627800 INTERETS/FRAIS	313	0,89	338	0,50	-25	-7,46
Autres achats & charges externes	37 601	106,99	50 927	75,48	-13 326	-26,17
Total	37 884	107,80	59 904	88,78	-22 020	-36,76
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE			-107	-0,16	107	100,00
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FORM. PROF	5	0,01	-109	-0,16	114	104,62
633500 VERS.LIB.P/EXO.TAXE APPRENTISS			1	0,00	-1	#####
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	485	1,38			485	#####
Impôts, taxes et versements ass.	490	1,39	-215	-0,32	705	327,98
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS			3 224	4,78	-3 224	#####
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS			818	1,21	-818	#####
Salaires			4 042	5,99	-4 042	#####
645100 COTISATIONS A L'URSSAF			840	1,25	-840	#####
645200 COTISATIONS MUTUELLES			54	0,08	-54	#####
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE			208	0,31	-208	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI			170	0,25	-170	#####
Cotisations sociales			1 272	1,89	-1 272	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	10 555	30,03	10 350	15,34	205	1,98
Dotations amortissements, dep. et prov.	10 555	30,03	10 350	15,34	205	1,98
654000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB			38	0,06	-38	#####
654100 PERTES S/CREANCES DE L'EXERCIC			5 855	8,68	-5 855	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0	0,00			0	#####
Autres charges	0	0,00	5 893	8,73	-5 893	#####
Total	11 045	31,43	21 342	31,63	-10 296	-48,24
Résultat d'exploitation	-13 783	-39,22	-13 584	-20,13	-199	-1,46
Produits financiers						
661600 INTERETS BANCAIRES			-24	-0,03	24	100,00
Charges financières			-24	-0,03	24	100,00
Résultat financier			24	0,03	-24	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-13 783	-39,22	-13 560	-20,10	-222	-1,64
771000 PRODUITS EXCEPT. S/ OPERATION DE			14 069	20,85	-14 069	#####
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	-474	-1,35			-474	#####
Produits exceptionnels	-474	-1,35	14 069	20,85	-14 544	#####
671000 CHARGES EXCEPT. S/ OPERATION DE			0	0,00	-0	#####
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS			115	0,17	-115	#####
Charges exceptionnelles			115	0,17	-115	#####
Résultat exceptionnel	-474	-1,35	13 954	20,68	-14 429	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Résultat de l'exercice	-14 257	-40,57	394	0,58	-14 651	#####

1 - BILAN SIMPLIFIE

Authifiés conforme
A. C. D. U. N. E.

N° 2033-A

2025

Désignation de l'entreprise : SARL AER		Néant		*			
Adresse de l'entreprise : 27 RUE DE DOUAI 62000 ARRAS							
Numéro SIRET* : 79880386200019							
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12		Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :			
		Exercice N, clos le : 31/12/2024			31/12/2023		
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012			
M	Incorporelles - Autres*	014		016			
M	Immobilisations corporelles*	028	40 196	030	34 842	5 354	15 909
O	Immobilisations financières* (1)	040		042			
Total I (5)		044	40 196	048	34 842	5 354	15 909
C	Stocks - Mat. 1ères, apros en cours de prod.*	050		052			
I	- Marchandises*	060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	4 540	070		4 540	1 436
U	(2) - Autres* (3)	072	1 029	074		1 029	74
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	63	086		63	1 869
N	Charges constatées d'avance*	092		094			
T	Total II	096	5 632	098		5 632	3 378
Total général (I + II)		110	45 828	112	34 842	10 986	19 288

PASSIF	Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120 7 500	7 500
Ecart de réévaluation	124	
P Réserve légale	126	
R Réserves réglementées*	130	
O Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	
P Report à nouveau	134 -74 732	-75 126
R Résultat de l'exercice	136 -14 257	394
E Subventions d'investissement	137	
S Provisions réglementées	140	
Total I	142 -81 489	-67 232
Provisions pour risques et charges Total II	154	
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164 6 500	
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166 3 408	
T Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) 169 3 585)	172 4 015	4 587
E Comptes courants d'associés	173 76 959	81 933
S Autres dettes	175 1 593	
Produits constatés d'avance	174	
Total III	176 92 475	86 520
Total général (I + II + III)	180 10 986	19 288
R (1) Dont immobilisations financières 193 (4) Dont dettes à plus d'un an 195		
E à moins d'un an		
N (2) Dont créances à plus d'un an 197 (5) Coût revient des immos acquises 182		
V ou créées au cours de l'exercice*		
O (3) Dont comptes courants d'associés 199 Prix de vente hors TVA des 184		
I débiteurs		
immob cédées au cours de l'ex.*		

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

										Néant			
Désignation de l'entreprise : SARL AER										Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
A - RESULTAT COMPTABLE										31/12/2024		31/12/2023	
P	Ventes de marchandises*	dont export	209							210			
R	Production vendue biens	et livraisons	215							214			
Q	Production vendue services*	intracommunau.	217							218	35 143		67 474
D	Production stockée* (variati* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)									222			
	Production Immobilisée*									224			
E	Subventions d'exploitation reçues									226			
X	Autres produits									230	4		187
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)									232	35 147		67 661
G	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)									234			
H	Variation de stock (marchandises)*									236			
A	Achats de matières 1* et autres approvisionnements* (y compris droits douane)									238	283		8 977
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*									240			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :									242	37 601		50 927
E	- mobilier - immobilier)												
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :									243	490		-215
	Rémunérations du personnel*									244			
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252			1 272
X	Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce)									255	10 555		10 350
P	Dotations aux provisions									256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)									259	0		5 893
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles									260			
	Total des charges d'exploitation (II)									264	48 929		81 245
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270	-13 783		-13 584
	Produits financiers (III)									280			
D	Produits exceptionnels (IV)									290	-474		14 069
I	Charges financières (V)									294			-24
V	Charges exceptionnelles (VI)									300			115
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies									347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D									348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)									306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)										310	-14 257		394
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2										312		314	14 257
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*									316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles									318			
J	Provisions non déductibles*									322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)									324			
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cds d'associés		247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248			330			
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option									251			
G	Part de loyers dispensés de réintégration									249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997	
Entreprises nouvelle (44 sexies)										986		342	
Zone franche urbaine (44 octies a)										987			
Zone restruct. défense (44 terdecies)										127			
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)										138			
Bassins d'emploi à redynamiser										991			
Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)										181			
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)										989			
Bassins Urbains à dynamiser - BUD										992			
ZFANG (44 quaterdecies)										345			
Investissements et souscriptions outre-mer										344			
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)										993			
Dont créance due au report en arrière du déficit*										346		350	
Dont déduct. exception. (art 39 decies)										655			
Dont déduct. exception. (art 39 decies A)										643			
Dont déduct. exception. (art 39 decies B)										645			
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)										647			
Dont déduct. exception. (art 39 decies D)										648			
Dont déduct. exception. (art 39 decies E)										641			
Dont déduct. exception. (art 39 decies F)										650			
Dont déduct. exception. (art 39 decies G)										649			
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2										352		354	14 257
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)									356			
E	Déficits antérieurs reportables * :											360	
dont imputés/résultat :													
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2										370		372	14 257

TOTAL	596
-------	-----

Désignation de l'entreprise : SARL AER						Néant :		*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Fonds commercial	681		683	1	Indemn. congés payés, charges...		
Autres Immos. incorp.	700		705	2			
Terrains	710		715	3			
Constructions	720		725	4			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	5			
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745	6			
Matériel de transport	750		755	7			
Autre immos corpor.	760		765				
TOTAL		770	775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780	

II DEFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	81 105
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	81 105
Déficits de l'exercice	860	14 257
TOTAL des déficits restant à reporter	870	95 362

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

III DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374 1 808
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325			
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378 1 338
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326			
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397

Désignation de l'entreprise : SARL AER	Néant : ☐	**
Exercice ouvert le : 01/01/2024	et clos le : 31/12/2024	Durée en nombre de mois : 12

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0
Total 1	106	0
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0
Subv. d'exploitation reçues	113	0
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0
Total 2	106	0
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
Achats	121	0
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0
Total 3	152	0
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137 0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22	
Effectifs au sens de la CVAE	23	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.		

Exercice ouvert le : 01/01/2024		Si PME innovante ☐		Régime "simplifié d'imposition" ☒ X		Si option pour le régime optionnel de	
et clos le : 31/12/2024		Déclaration de résultat d'ensemble du groupe ☐		ou "réel normal" ☐		taxation au tonnage ☐	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE							
Désignation de la société :				Adresse du siège social			
SARL AER 27 RUE DE DOUAI 62000 ARRAS							
N° Siret		79880386200019					
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :			
REGIME FISCAL DES GROUPES							
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :							
Dénomination :						N° Siret :	
Adresse :							
B ACTIVITE							
Activités exercées (souligner l'activité principale) :				MARCHAND DE BIENS IMMOBILIERS		Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (CF. notice de la déclaration n° 2065)							
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux de 15 %		DEFICIT		14 257	
						(Report de la ligne XO DU 2058A ou 372 du 2033B)	
		Bénéfice imposable au taux normal (25%)					
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%					
2 Plus-values							
PVLT imposables au taux de 15%							
PVLT imposables		Autres plus-values imposables		Plus-values à LT imposables		PV exonérées	
à 19 %		à 19 %		à 0%		(art. 238 quindecies)	
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations (Cocher la case selon le cas) .							
Ent. nouv. art. 44 sexies ☐		Jeunes entre. innovantes ☐		Zone franche urbaine - Terri. entr. ☐		Bassins d'emploi à redynamiser ☐	
France Ruralités Revitalisation art.44 Quindecies A ☐		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies ☐		Zone franche d'activité nouvelle gén. ☐		Autres dispositifs ☐	
Sociétés d'invest. immo. cotées ☐		Zone de développement prioritaire, art 44 septdecies ☐		Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐		BUD,art. 44 sexdecies ☐	
Bénéfice ou déficit exonéré (* ou - selon le cas)				Plus values exonérées relevant du taux de 15%			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur :							
productif, art. 244 quater W ☐							
D IMPUTATIONS (CF. notice de la déclaration n° 2065)							
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt							
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou collectivité territoriale d'Outer-Mer, un crédit d'impôt							
représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou coll.				Total figurant au cadre VII de l'imprimé 2086			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (CF. notice de la déclaration n° 2065)							
Recettes nettes soumises à la contribution 2.5 %							
F COMPTABILITE INFORMATISEE							
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé	
SIS-IA							
Examen de							
conformité fiscale ☐				Nom, adresse du prestataire :			
N° SIREN du prestataire:							
Nom, adresse, téléphone, télécopie :							
- du comptable * :		FIDUCIAL EXPERTISE ARRAS					
Téléphone : 0321581050		59 AV FERNAND LOBBEDEV					
		62000 ARRAS					
- du conseil * :							
Téléphone :							
- du C.G.A. ou du viseur conventionné:							
N° agrément :							
Visa :		CGA/AGA		Viseur conventionné			
				A ARRAS		le 16/05/2025	
Nom du déclarant : MME FROIDURE ANNE							
Qualité du déclarant : GERANTE							

IMPOTS SUR LES SOCIETES
Annexe à la déclaration N° 2065

N° 2065 bis 2025

Désignation de l'entreprise : SARL AER								
et date de clôture de l'exercice: 31/12/2024								
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES								
1	Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales	- Payées par la société elle-même.					(a)	
	payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts (4)	- Payées par étab. chargé du serv des titres					(b)	
2	Mt des distribut* correspondant à des rémun. ou avantages dont la soc. ne désigne pas le (les) bénéficiaires(s) (2)						(c)	
3	Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes ou sociétés interposées						(d)	
4	Montant des distributions autres que celles visées en (a),						(e)	
	(b), (c) ou (d) ci dessus. (3)						(f)	
	(A préciser par nature sur les lignes (e) à (h))						(g)	
							(h)	
5	Mt des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)						(i)	
6	Mt des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						(j)	
7	Montant des revenus répartis (5)						Total (a) à (h)	
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann III) : - SARL - tous les associés, - SCA - associés gérants; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants		SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné colonne (1) à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts appartenant à chq. associé (2)	année du versement (3)	Montant des sommes versées				
				Traitements, émoluments, indemnités. (4)	Frais de représentation, de mission et de déplac.		Frais professionnels autres que (5) et (6).	
					Ind. forfaitaires (5)	Remboursements (6)	Ind. forfaitaires (7)	Remboursements (8)
K DIVERS								
Nom et Adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)								
Adresses des autres établissements								
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION								
REMUNERATIONS								
Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)								
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages								
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES				à 0%	à 15%	à 19%		
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice								
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice								
MVLT réalisée au cours de l'exercice								
MVLT restant à reporter								
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS								
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice								
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice								

6 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2033-F

2025

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1) Néant : ☐ *

EXERCICE CLOS LE	31/12/2024	N° SIRET	79880386200019		
DENOMINATION DE L'ENTREPRISE	SARL AER				
ADRESSE (voie)	27 RUE DE DOUAI				
CODE POSTAL	62000	VILLE	ARRAS		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904	7 500
Total des lignes 901 + 903	905	2	Total des lignes 902 + 904	906	7 500

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		Nb de parts ou actions		% de détention	
Adresse : N°		Libellé voie			
Code postal		Commune	Pays		
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		Nb de parts ou actions		% de détention	
Adresse : N°		Libellé voie			
Code postal		Commune	Pays		
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		Nb de parts ou actions		% de détention	
Adresse : N°		Voie			
Code postal		Commune	Pays		
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		Nb de parts ou actions		% de détention	
Adresse : N°		Libellé voie			
Code postal		Commune	Pays		

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

MME	Nom de famille	LEMAIRE	Prénom(s)	ANNE			
Titre (2) : Nom d'usage	FROIDURE	Nombre de parts	3 830	% de détention	51,07		
Naissance Date	27/11/1963	N° dpt	59	Commune	TOURCOING	Pays	FR
Adresse : N°	27	Libellé voie	RUE DE DOUAI				
Code postal	62000	Commune	ARRAS	Pays	FR		
MR	Nom de famille	FROIDURE	Prénom(s)	NICOLAS			
Titre (2) : Nom d'usage		Nombre de parts	3 670	% de détention	48,93		
Naissance Date	02/05/1962	N° dpt	59	Commune	LINSELLES	Pays	FR
Adresse : N°	27	Libellé voie	RUE DE DOUAI				
Code postal	62000	Commune	ARRAS	Pays	FR		

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame

7 - FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2033-G

2025

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10% du capital)

1	(1) Néant : ☐	*

N° DE DEPOT
EXERCICE CLOS LE 31/12/2024 N° SIRET 79880386200019
DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL AER
ADRESSE (voie) 27 RUE DE DOUAI
CODE POSTAL 62000 VILLE ARRAS
Nombre total de filiales détenues par l'entreprise 905

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code postal	Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales et participationss excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires.
Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux
souscrits en bas à droite de cette même case.

* des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033NOT.

Assemblée Générale Ordinaire
Exercice 2024 -01/01/2024 au 31/12/2024

Sarl AER
Siret : 798 803 862 00019

Procès verbal d' AGO

En date du 30/06/2025, les associés ont valablement délibérés et validés les résolutions suivantes.

Résolution 1 :

Les associés donnent quitus au gérant pour sa gestion au titre de l'exercice 2024.

Ils décident d'affecter le résultat de l'exercice (- 14 256.94 €) au compte report à nouveau

⇒ **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Pour les associés,

Fait à Arras, le 30/06/2025

Anne FROIDURE
Gérante non salariée

Nicolas FROIDURE
associée



*Certifié conforme
à l'original,*

Assemblée Générale Ordinaire

Exercice 2024 -01/01/2024 au 31/12/2024

Sarl AER

Siret : 798 803 862 00019

Procès verbal d' AGO

En date du 30/06/2025, les associés ont valablement délibérés et validés les résolutions suivantes.

Résolution 1 :

Les associés donnent quitus au gérant pour sa gestion au titre de l'exercice 2024.

Ils décident d'affecter le résultat de l'exercice (- 14 256.94 €) au compte report à nouveau

⇒ **Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Pour les associés,

Fait à Arras, le 30/06/2025

Anne FROIDURE

Gérante non salariée

Nicolas FROIDURE

associée

