

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHALON SUR SAONE - 7102 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 27/01/2026 - 365 - 2006 B 00307 - 491 385 720 - AARON GESTION

Société AARON GESTION

6 Rue Gabriel Lippmann

71100 CHALON SUR SAONE

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*

Pages

1 et 2
3 et 4
5 à 9

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

AARON GESTION

6 Rue Gabriel Lippmann

71100 CHALON SUR SAONE

03.85.41.05.13

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025 12			Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	195 000.00		195 000.00	195 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	343 861.43	149 679.40	194 182.03	140 141.71	54 040.32	38.56
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	356 276.50		356 276.50	356 275.50	1.00	0.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts				2 310.00	2 310.00	100.00
	Autres immobilisations financières	15 736.00		15 736.00	15 436.00	300.00	1.94
	Total II	910 873.93	149 679.40	761 194.53	709 163.21	52 031.32	7.34
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	465 998.94	131 330.05	334 668.89	313 144.93	21 523.96	6.87
	Autres créances	8 614.89		8 614.89	3 705.15	4 909.74	132.51
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				250 000.00	250 000.00	100.00
Comptes de Régularisation	Disponibilités	612 285.67		612 285.67	323 282.12	289 003.55	89.40
	Charges constatées d'avance (3)	51 144.00		51 144.00	48 055.60	3 088.40	6.43
	Total III	1 138 043.50	131 330.05	1 006 713.45	938 187.80	68 525.65	7.30
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 048 917.43	281 009.45	1 767 907.98	1 647 351.01	120 556.97	7.32

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025 12	Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000.00	100 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	92 333.37	71 976.70	20 356.67	28.28
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	280 137.44	245 356.67	34 780.77	14.18
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	482 470.81	427 333.37	55 137.44	12.90
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	120 161.62	188 261.25	68 099.63	36.17
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	249 321.41	65 343.34	183 978.07	281.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 221.13	26 521.69	10 699.44	40.34
	Dettes fiscales et sociales	262 209.75	325 363.12	63 153.37	19.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 968.26	5 494.24	1 474.02	26.83
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	609 555.00	609 034.00	521.00	0.09
	Total IV	1 285 437.17	1 220 017.64	65 419.53	5.36
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 767 907.98	1 647 351.01	120 556.97	7.32

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

1 232 924.17 1 094 165.64

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Fonds commercial	8
Créances immobilisées	8
Dépréciation des créances	8
Evaluation des valeurs mobilières de placement	8
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il n'y a aucun fait caractéristique sur l'exercice

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	195 000		
Installations générales agencements aménagements divers		80 491		7 377
Matériel de transport		108 590		143 622
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		119 536		5 605
	TOTAL	308 617		156 605
Autres participations		356 276		1
Prêts, autres immobilisations financières		15 436		300
	TOTAL	371 712		301
TOTAL GENERAL		875 328		156 906

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Posté à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			195 000	195 000
Installations générales agencements aménagements divers			760	87 108	87 108
Matériel de transport			108 590	143 622	143 622
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 011	113 131	113 131
	TOTAL		121 360	343 861	343 861
Autres participations				356 277	356 277
Prêts, autres immobilisations financières				15 736	15 736
	TOTAL			372 013	372 013
TOTAL GENERAL			121 360	910 874	910 874

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	39 751	7 092	760	46 083
Matériel de transport	30 431	23 240	48 133	5 538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	98 293	11 777	12 011	98 059
	TOTAL	168 475	60 904	149 679
TOTAL GENERAL		168 475	60 904	149 679

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 092				
Matériel de transport	23 240				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 777				
TOTAL	42 108				
TOTAL GENERAL	42 108				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	133 268	10 159	12 098		131 330
TOTAL	133 268	10 159	12 098		131 330
TOTAL GENERAL	133 268	10 159	12 098		131 330
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 159	12 098		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 736		15 736
Clients douteux ou litigieux	142 832	142 832	
Autres créances clients	323 167	323 167	
Impôts sur les bénéfices	3 398	3 398	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 848	3 848	
Groupe et associés	1 369	1 369	
Charges constatées d'avance	51 144	51 144	
TOTAL	541 494	525 758	15 736
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 310		

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	120 162	67 649	52 513	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 221	37 221		
Personnel et comptes rattachés	51 759	51 759		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 917	106 917		
Taxe sur la valeur ajoutée	100 483	100 483		
Autres impôts taxes et assimilés	3 050	3 050		
Groupe et associés	249 321	249 321		
Autres dettes	6 968	6 968		
Produits constatés d'avance	609 555	609 555		
TOTAL	1 285 437	1 232 924	52 513	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 100			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

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	100.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle Chalon	12 300			12 300	
Clientèle Seurre	182 700			182 700	
Total	195 000			195 000	

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 054
Total	6 054

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 985
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 622
Dettes fiscales et sociales	121 278
Autres dettes	1 515
Total	138 400

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	51 144
Total	51 144
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	609 555
Total	609 555

AARON GESTION

Société A Responsabilité Limitée

au capital de 100 000 €

Siège social : 6 Rue Gabriel Lippmann – 71100 CHALON SUR SAONE

SIREN : 491 385 720 RCS CHALON SUR SAONE - APE N° 6920 Z

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Soumise à l'assemblée générale ordinaire annuelle

du 30 décembre 2025

Deuxième décision : Affectation du résultat

Monsieur Gilles COGNARD approuve le bilan et les comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2025, qui font apparaître un bénéfice de 280 137,44 €.

Ce bénéfice sera affecté de la manière suivante :

- Bénéfice à affecter =	280 137,44 €
- Au compte « autres réserves » :	280 137,44€
<i>Soit un total de :</i>	280 137,44€

