

Société AAKA CONSEIL
SARL au capital de 20 000 €
Siège social : 16 rue Louis Rouquier
92300 Levallois Perret
Immatriculée sous le n° 750 820 284
RCS Nanterre

certifiée conforme
le 8/6/2026


Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des associés du 25/03/2025

Les Associés de la SARL AAKA CONSEIL, au capital de 20 000 €, divisé en 2000 parts sociales de 10 € chacune, se sont réunis au siège social, le 25 mars 2025 à 11 heures, en assemblée générale ordinaire sur la convocation régulière qui leur a été faite.

Étaient présents :

M Nicolas Fontaine demeurant au 31 boulevard Victor Hugo - 92 200 Neuilly sur Seine, titulaire de 1995 parts,
MME Denise Fontaine demeurant 110 boulevard Exelmans – 75016 Paris, titulaire de l'usufruit de 5 parts.

Total des parts : 2 000.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Nicolas Fontaine, associé gérant représentant le plus grand nombre de parts sociales.

Le Président constate que les associés présents ou représentés représentent plus de la moitié des parts sociales et qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les statuts de la société ;
- la feuille de présence ;
- la copie des lettres de convocation ;
- le rapport de gestion ;
- le bilan, l'annexe et l'inventaire ;
- le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Le Président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 et quitus à la gérance pour sa mission,
- affectation du résultat dudit exercice,
- approbation de la rémunération du gérant,
- approbation du rapport spécial,
- questions diverses.

Lecture est donnée du rapport de gestion du gérant.

La discussion est ouverte.



Personne ne demandant plus la parole, le président soumet, successivement, les résolutions suivantes, inscrites à l'ordre du jour :

Première résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve le rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 30/09/2024 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 45 079.75 €.

L'Assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée générale donne *quitus* entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la rémunération du gérant sur l'exercice clos le 30/09/2024 fixé à 50 000 € nets plus la prise en charge par la société des charges sociales correspondantes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45 079.75 € de la manière suivante :

- dividendes 0 €,
- au poste report à nouveau créateur pour 45 079.75 €, portant ce compte à 343 236.50 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'un dividende de 9 000 € a été distribué au titre de l'exercice clos le 30/09/2019, qu'un dividende de 8 000 € a été distribué au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, qu'un dividende de 6 000 € a été distribué au titre de l'exercice clos le 30/09/2021 et qu'un dividende de 5 000 € a été distribué au titre de l'exercice clos le 30/09/2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce, approuve ledit rapport purement et simplement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Cinquième résolution

La Collectivité des Associés confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal constatant la présente délibération en vue de toutes formalités devant être effectuées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 12 heures

De tout ce qui précède, il a été dressé le procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et associé majoritaire.

M. Nicolas Fontaine

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, positioned below the printed name 'M. Nicolas Fontaine'.

AAKA CONSEIL

Exercice clos le 30/09/2024

COMPTES ANNUELS

Destinés au Greffe du Tribunal de Commerce

certifiés conformes
le 8/6/2026
an

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 000	3 000				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	17 819	13 478	4 341	3 296	1 045	31.70
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	497		497		497	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				8 499	8 499	100.00
	Total II	21 316	16 478	4 838	11 795	6 957	58.98
ACTIF CIRCULANT	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	190 417	32 905	157 512	148 382	9 130	6.15
	Autres créances	320 526		320 526	315 289	5 237	1.66
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	129 393		129 393	110 802	18 591	16.78
	Charges constatées d'avance (3)	11 520		11 520	5 079	6 442	126.84
	Total III	651 857	32 905	618 952	579 552	39 400	6.80
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	673 173	49 383	623 790	591 347	32 443	5.49

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000)	20 000	20 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	2 000	2 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	298 157	262 867	35 290	13.43
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	45 080	35 290	9 790	27.74
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	365 237	320 157	45 080	14.08
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTES (I)	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	120 671	134 521	13 850	10.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 223	30 838	11 616	37.67
	Dettes fiscales et sociales	73 638	70 806	2 832	4.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	497		497	
	Autres dettes	2 534	1 910	624	32.70
Comptes de Régularisation					
	Produits constatés d'avance (1)	41 990	33 115	8 875	26.80
	Total IV	258 554	271 191	12 637	4.66
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		623 790	591 347	32 443	5.49

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 258 554 271 191

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	494 065		494 065	499 589	5 524	1.11
Chiffre d'affaires NET	494 065		494 065	499 589	5 524	1.11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				13 641	13 641	100.00
Autres produits			91	733	642	87.55
Total des Produits d'exploitation (I)			494 157	513 964	19 807	3.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			134 629	139 336	4 707	3.38
Impôts, taxes et versements assimilés			2 027	2 114	87	4.12
Salaires et traitements			231 915	229 216	2 699	1.18
Charges sociales			94 573	96 689	2 116	2.19
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 872	4 834	1 962	40.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 172		6 172	
Dotations aux provisions						
Autres charges			242	256	15	5.68
Total des Charges d'exploitation (II)			472 430	472 446	16	0.00
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			21 727	41 518	19 791	47.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	21 727		41 518		19 791	47.67
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 634				23 634	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	23 634				23 634	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23 634				23 634	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	281		6 228		5 947	95.49
Total des produits (I+III+V+VII)	517 791		513 964		3 827	0.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	472 711		478 674		5 963	1.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	45 080		35 290		9 790	27.74

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

4 859

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 623 790.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 494 065.40 Euros et dégageant un bénéfice de 45 079.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

- 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 des règlements ANC relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 000		
Installations générales agencements aménagements divers	1 844		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 893		3 917
TOTAL	23 737		3 917
Autres participations			497
Prêts, autres immobilisations financières	8 499		
TOTAL	8 499		497
TOTAL GENERAL	35 236		4 414

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 000	3 000
Installations générales agencements aménagements divers		1 844		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 990	17 819	17 819
TOTAL		9 834	17 819	17 819
Autres participations			497	497
Prêts, autres immobilisations financières	8 499			
TOTAL	8 499		497	497
TOTAL GENERAL	8 499	9 834	21 316	21 316

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 000			3 000
Installations générales agencements aménagements divers		1 844		1 844	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		18 596	2 872	7 990	13 478
TOTAL		20 440	2 872	9 834	13 478
TOTAL GENERAL		23 440	2 872	9 834	16 478
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 872				
TOTAL	2 872				
TOTAL GENERAL	2 872				

ANNEXE

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

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	26 733	6 172			32 905
TOTAL	26 733	6 172			32 905
TOTAL GENERAL	26 733	6 172			32 905
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 172			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	190 417	190 417	
Impôts sur les bénéfices	5 947	5 947	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 287	1 287	
Groupe et associés	312 000	312 000	
Débiteurs divers	1 292	1 292	
Charges constatées d'avance	11 520	11 520	
TOTAL	522 463	522 463	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	19 223	19 223		
Personnel et comptes rattachés	19 080	19 080		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 339	14 339		
Impôts sur les bénéfices	565	565		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 814	37 814		
Autres impôts taxes et assimilés	1 840	1 840		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	497	497		
Groupe et associés	120 671	120 671		
Autres dettes	2 534	2 534		
Produits constatés d'avance	41 990	41 990		
TOTAL	258 554	258 554		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	120 671			

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
Capital	10.0000	2 000			2 000

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 205
Dettes fiscales et sociales	25 501
Autres dettes	1 350
Total	28 056

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 520
Total	11 520
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	41 990
Total	41 990

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Honoraires	490 388
Refacturations	3 677
Total	494 065

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
	50 000
Total	50 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	4
Total	4