

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

certifié conforme
le 8/6/2026
MVF

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des associés du 25/03/2024

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 2024 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 2023 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.

MVF

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 30/09/2023 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 35 289.94 €.

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 30/09/2023 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 35 289.94 € de la manière suivante :

- dividendes 0 €,
- au poste report à nouveau créateur pour 35 289.94 €, portant ce compte à 298 156.75 €.

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

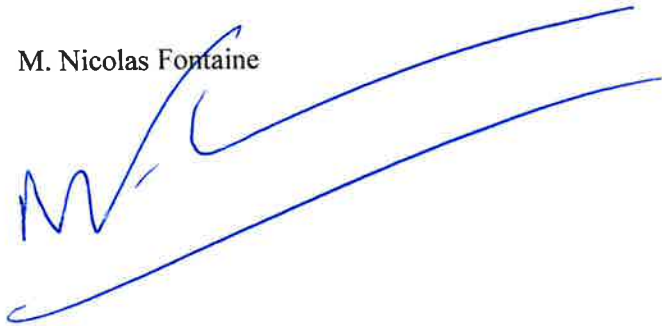
La Collectivité des Associés confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal constatant la présente délibération en vue de toutes formalités devant être effectuées.

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 30/09/2023

COMPTES ANNUELS

Destinés au Greffe du Tribunal de Commerce

certifiés conformes
le 8/6/2026



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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	23 737	20 440	3 296	8 131	4 834	59.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 499		8 499	8 499		
	Total II	35 236	23 440	11 795	16 630	4 834	29.07
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	175 115	26 733	148 382	194 315	45 933	23.64
	Autres créances	315 289		315 289	27 887	287 402	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	110 802		110 802	223 661	112 859	50.46
	Charges constatées d'avance (3)	5 079		5 079	8 007	2 929	36.58
	Total III	606 285	26 733	579 552	453 870	125 682	27.69
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	641 521	50 173	591 347	470 500	120 848	25.68

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

8 499
312 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000	20 000		
	Réserves				
	Réserve légale	2 000	2 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	262 867	234 057	28 810	12.31
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35 290	33 810	1 480	4.38
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	320 157	289 867	30 290	10.45
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	134 521	25 286	109 235	431.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 838	30 588	251	0.82
	Dettes fiscales et sociales	70 806	79 444	8 638	10.87
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 910	2 190	280	12.79
	Produits constatés d'avance (I)	33 115	43 125	10 010	23.21
	Total IV	271 191	180 633	90 558	50.13
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	591 347	470 500	120 848	25.68

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

271 191 180 633

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	499 589		499 589	460 844		38 745	8.41
Chiffre d'affaires NET	499 589		499 589	460 844		38 745	8.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 641	3 606		10 036	278.32
Autres produits			733	87		646	739.60
Total des Produits d'exploitation (I)			513 964	464 538		49 426	10.64
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 *			139 336	133 778		5 558	4.15
Impôts, taxes et versements assimilés			2 114	1 950		164	8.38
Salaires et traitements			229 216	194 104		35 112	18.09
Charges sociales			96 689	78 462		18 227	23.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 834	4 894		60	1.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				10 961		10 961	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			256	352		96	27.20
Total des Charges d'exploitation (II)			472 446	424 502		47 944	11.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			41 518	40 036		1 482	3.70
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	
	30/09/2023	12	30/09/2022	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)		41 518		40 036	1 482	3.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
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)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		6 228		6 226	2	0.03
Total des produits (I+III+V+VII)		513 964		464 538	49 426	10.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		478 674		430 728	47 946	11.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		35 290		33 810	1 480	4.38

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 591 347.42 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 499 589.25 Euros et dégageant un bénéfice de 35 289.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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 01/10/2022 au 30/09/2023

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		
TOTAL	23 737		
Prêts, autres immobilisations financières	8 499		
TOTAL	8 499		
TOTAL GENERAL	35 236		

	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	1 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 893	21 893
TOTAL			23 737	23 737
Prêts, autres immobilisations financières			8 499	8 499
TOTAL			8 499	8 499
TOTAL GENERAL			35 236	35 236

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		1 796	48		1 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 810	4 786		18 596
TOTAL		15 606	4 834		20 440
TOTAL GENERAL		18 606	4 834		23 440
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	48				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 786				
TOTAL	4 834				
TOTAL GENERAL	4 834				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	35 754		9 021		26 733
TOTAL	35 754		9 021		26 733
TOTAL GENERAL	35 754		9 021		26 733
Dont dotations et reprises d'exploitation			9 021		

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	8 499	8 499	
Autres créances clients	175 115	175 115	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 799	1 799	
Taxe sur la valeur ajoutée	687	687	
Groupe et associés	312 000		312 000
Débiteurs divers	803	803	
Charges constatées d'avance	5 079	5 079	
TOTAL	503 982	191 982	312 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	30 838	30 838		
Personnel et comptes rattachés	18 822	18 822		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 745	13 745		
Impôts sur les bénéfices	592	592		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 808	35 808		
Autres impôts taxes et assimilés	1 840	1 840		
Groupe et associés	134 521	134 521		
Autres dettes	1 910	1 910		
Produits constatés d'avance	33 115	33 115		
TOTAL	271 191	271 191		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	134 521			

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 01/10/2022 au 30/09/2023

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 fiscales et sociales	25 127
Autres dettes	1 350
Total	26 477

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 079
Total	5 079
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	33 115
Total	33 115

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- 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	499 589
Total	499 589

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