

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00587

Numéro SIREN : 882 849 326

Nom ou dénomination : A FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2022 sous le numéro de dépôt 11168



Expertise comptable x Conseil x Audit

## **SAS A FINANCES**

ZA en Faurianne 2

01460 BEARD - GEOVREISSIAT

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2021**

# **ETATS DE SYNTHESE**

**2021**

**Période du 01/01/2021 au 31/12/2021**

## **SAS A FINANCES**

Société au capital de 1461000 €  
Activités des sociétés holding

ZA EN FAURIANNE 2  
01460 BEARD-GEVREISSIAT  
NAF : 6420Z  
SIRET : 88284932600013

\*\*\*\*\*

**ETATS DE SYNTHESE**

**2021**

**Période du 01/01/2021 au 31/12/2021**

**Comptes Annuels**

## Attestation d'Expert Comptable

### RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS A FINANCES relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

|                                          | Montants en euros |
|------------------------------------------|-------------------|
| Total bilan                              | 1 646 121         |
| Chiffre d'affaires                       |                   |
| <b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b> | <b>49 049</b>     |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT DENIS LES BOURG  
Le 17/05/2022

DOMAISON Cyril  
Expert comptable

## Bilan actif

|                                                                | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/12/2021 | Net<br>31/12/2020 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             |                  |                                |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          | 1 460 900        |                                | 1 460 900         | 1 460 900         |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      |                  |                                |                   |                   |
| Prêts                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>1 460 900</b> |                                | <b>1 460 900</b>  | <b>1 460 900</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   |                  |                                |                   |                   |
| Autres créances                                                | 182 904          |                                | 182 904           | 134 004           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 2 318            |                                | 2 318             | 100               |
| Charges constatées d'avance (3)                                |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>185 221</b>   |                                | <b>185 221</b>    | <b>134 104</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>1 646 121</b> |                                | <b>1 646 121</b>  | <b>1 595 004</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|                                                                        | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 1 461 000        | 1 461 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        |                  |                  |
| Report à nouveau                                                       |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>49 049</b>    |                  |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>1 510 049</b> | <b>1 461 000</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 136 072          | 134 004          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                            |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                                            |                  |                  |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>136 072</b>   | <b>134 004</b>   |
| Ecart de conversion passif                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>1 646 121</b> | <b>1 595 004</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            |                  |                  |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 136 072          | 134 004          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

# ETATS DE SYNTHESE

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 646 121 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 49 049 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                             | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                 |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                          |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                             |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                        |                        |              |            |                      |
| - Terrains                                                                  |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                              |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements<br>aménagements divers               |                        |              |            |                      |
| - Matériel de transport                                                     |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                              |                        |              |            |                      |
| - Emballages récupérables et divers                                         |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                      |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                       |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                          |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                     | 1 460 900              |              |            | 1 460 900            |
| - Autres titres immobilisés                                                 |                        |              |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                               |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                          | <b>1 460 900</b>       |              |            | <b>1 460 900</b>     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                     | <b>1 460 900</b>       |              |            | <b>1 460 900</b>     |

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

|                                                              | Durée | Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice | +<br>Augmentation | -<br>Diminutions | Montant cumulé à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------|
| Fonds commercial                                             |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Autres immobilisations incorporelles                         |       |                                            |                   |                  |                                           |
| <b>Total immobilisations incorporelles (I)</b>               |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Terrains                                                     |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Constructions                                                |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Installations techniques matériels et outillages industriels |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Installations générales agencements divers                   |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Matériel de transport                                        |       |                                            |                   |                  |                                           |
| Autres immobilisations corporelles                           |       |                                            |                   |                  |                                           |
| <b>Total immobilisations corporelles (II)</b>                |       |                                            |                   |                  |                                           |
| <b>Total général (I + II)</b>                                |       |                                            |                   |                  |                                           |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 182 904 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 182 904         | 182 904                      |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>182 904</b>  | <b>182 904</b>               |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 461 000,00 euros décomposé en 146 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre  | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 146 100 | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |         |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |         |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 146 100 | 10,00           |

## Notes sur le bilan

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 136 072 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          |                 |                              |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 136 072         | 136 072                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>136 072</b>  | <b>136 072</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        |                 |                              |                             |                              |



Expertise comptable ✕ Conseil ✕ Audit

#### À Saint-Denis-lès-Bourg

865 chemin des Lazaristes  
CS 70040  
01002 SAINT-DENIS-LÈS-BOURG CEDEX  
Tél. : 04 74 21 60 56  
Fax : 04 74 21 43 37

#### À Chalon-sur-Saône

51 avenue Boucicaut  
71100 CHALON-SUR-SAÔNE  
Tél. : 03 85 90 09 30  
Fax : 03 85 93 59 59

[www.fecra.fr](http://www.fecra.fr)

SAS au capital de 366 000 €  
SIRET 485 377 501 00047  
RCS Bourg-en-Bresse B 485 377 501  
Code NAF : 6920Z

Société d'expertise comptable inscrite  
au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables  
Régions Auvergne-Rhône-Alpes et Bourgogne  
Franche-Comté

## **PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS ORDINAIRES**

### **DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**

*en date du 6 septembre 2022*

#### **A FINANCES**

SASU au capital de 1 461 000 € (Un million quatre cent soixante et un mille euros)

dont le siège social se situe : 623, Zone d'Activité en Faurianne – 01460 GEOVREISSIAT

enregistrée au RCS de BOURG EN BRESSE sous le numéro 882 849 326 00013

Je soussigné, M. ARPIN Jean Christophe, agissant en qualité de Président et seul associé de la société : A FINANCES, a pris des décisions portant sur les points suivants :

#### **RAPPEL DE L'ORDRE DU JOUR**

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021
2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2021
3. Conventions réglementées conclues durant l'exercice clos le 31/12/2021

#### **Résolution n°1 : Approbation des comptes**

L'associé unique, après avoir pris acte des comptes de la société, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

#### **Résolution n°2 : Affectation du résultat**

L'associé unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 49 049€ (Quarante-neuf mille quarante-neuf euros) Il est décidé d'affecter le montant de ce bénéfice comme suit :

Il a été décidé d'affecter :

- Dotation de 5% du résultat, soit 2 453€ dans le compte Réserve Légale
- Le solde du résultat de l'exercice, soit 46 596€ dans le compte Autres Réserves

Il est précisé qu'au cours de l'exercice précédent, en l'absence de résultat, aucun dividende n'a été distribué.

#### **Résolution n°3 : Conventions réglementées conclues durant l'exercice clos le 31/12/2020**

L'associé unique atteste qu'aucune convention réglementée telle que définie à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2021.

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal par l'associé unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à GEOVREISSIAT le 6 Septembre 2022

  
SIGNATURE DE L'ASSOCIÉ UNIQUE