

RCS : FREJUS Code greffe : 8303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00510 Numéro SIREN : 412 842 387 Nom ou dénomination : A F L C

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2021 sous le numéro de dépôt 7937

Comptes annuels

Exercice clos

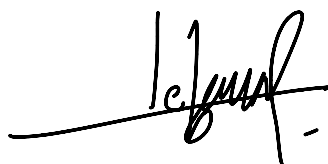
le 31/12/2020

SAS AFLC

15 Villa Les Demeures Chemin de Longagne
83580 GASSIN

APE : 5911A - Siret : 41284238700059

Certifiés Conformes



FIDUCIAIRE UNION

Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables

17 Bis rue Joseph de Maistre
75018 PARIS



Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Soldes intermédiaires de gestion

2. Comptes détaillés

Bilan détaillé

Compte de résultat détaillé

3. Annexe

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amortiss. Dépréc.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 700	1 019	1 681	191
Autres immobilisations corporelles	21 246	18 406	2 840	29 106
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	190 000		190 000	190 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	223 946	19 425	204 521	229 297
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	51 430		51 430	10 800
Autres créances	9 305		9 305	15 505
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	33 637		33 637	33 637
Disponibilités	207 513		207 513	255 619
Charges constatées d'avance (3)	1 384		1 384	54 855
TOTAL ACTIF CIRCULANT	303 270		303 270	370 416
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	527 216	19 425	507 790	599 713
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 745	33 745
Report à nouveau	401 999	395 875
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-9 224	106 124
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	434 905	544 129
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	308	284
Emprunts et dettes financières diverses (3)	932	1 334
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 866	16 813
Dettes fiscales et sociales	911	3 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	56 869	4 038
Produits constatés d'avance (1)		30 000
TOTAL DETTES	72 886	55 584
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	507 790	599 713
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	72 886	55 584
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	308	284
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	70 385		70 385	136 615
Chiffre d'affaires net	70 385		70 385	136 615
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 487	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 398	7 046
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			83 270	143 661
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			70 754	111 383
Impôts, taxes et versements assimilés			1 652	1 368
Salaires et traitements			2 916	7 046
Charges sociales			3 288	6 922
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 921	12 435
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 140	
Total charges d'exploitation (II)			92 671	139 153
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-9 401	4 508
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
– Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
– Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation (3)				104 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				140
Total produits financiers (V)				104 140
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			77	132
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			77	132
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-77	104 008
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-9 479	108 516

Compte de résultat

Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 110	
Reprise sur provisions et transfert de charges		
Total des produits exceptionnels	14 110	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 855	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	13 855	35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	255	-35
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		2 357
TOTAL DES PRODUITS	97 380	247 801
TOTAL DES CHARGES	106 604	141 677
BENEFICE OU PERTE	-9 224	106 124
(a) Y compris		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	70 385	100,00	136 615	100,00	-66 231	-48,48
Cie de matières et sous-traitance	35 957	51,09	89 374	65,42	-53 417	-59,77
MARGE DE PRODUCTION	34 428	48,91	47 241	34,58	-12 813	-27,12
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	70 385	100,00	136 615	100,00	-66 231	-48,48
MARGE BRUTE GLOBALE	34 428	48,91	47 241	34,58	-12 813	-27,12
Autres achats et charges externes	34 797	49,44	22 009	16,11	12 788	58,11
VALEUR AJOUTEE	-369	-0,52	25 233	18,47	-25 602	-101,46
Subventions d'exploitation	8 487	12,06			8 487	
Impôts, taxes et verst assimilés	1 652	2,35	1 368	1,00	284	20,76
Charges de personnel	6 204	8,82	13 967	10,22	-7 763	-55,58
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	261	0,37	9 897	7,24	-9 636	-97,36
Reprises s/ charges et Transferts	4 398	6,25	7 046	5,16	-2 648	-37,58
Autres produits						466,67
Dot. amortissements et provisions	12 921	18,36	12 435	9,10	486	3,91
Autres charges	1 140	1,62			1 140	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 401	-13,36	4 508	3,30	-13 909	-308,56
Produits financiers			104 140	76,23	-104 140	-100,00
Charges financières	77	0,11	132	0,10	-55	-41,43
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-9 479	-13,47	108 516	79,43	-117 995	-108,74
Produits exceptionnels	14 110	20,05			14 110	
Charges exceptionnelles	13 855	19,69	35	0,03	13 820	NS
Résultat exceptionnel	255	0,36	-35	-0,03	290	-827,60
Impôts sur les bénéfices			2 357	1,73	-2 357	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 224	-13,11	106 124	77,68	-115 348	-108,69

Comptes détaillés



Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillag				
21550000 – Mobilier	2 700,00		2 700,00	700,00
28155000 – Amort.mobilier		1 019,44	-1 019,44	-509,44
	2 700,00	1 019,44	1 680,56	190,56
Autres immobilisations corporelles				
21820000 – Matériel de transport	6 512,88		6 512,88	65 018,88
21830000 – Matériel de bureau et informati	14 733,14		14 733,14	14 733,14
28182000 – Amort mat transport		3 672,67	-3 672,67	-35 912,49
28183000 – Amort mat bureau et info		14 733,14	-14 733,14	-14 733,14
	21 246,02	18 405,81	2 840,21	29 106,39
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
27100000 – Parts Zbo	190 000,00		190 000,00	190 000,00
	190 000,00		190 000,00	190 000,00
Autres immobilisations financières				
27500000 – Dépôts et cautionnements versé	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	10 000,00		10 000,00	10 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	223 946,02	19 425,25	204 520,77	229 296,95
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 – Clients	51 430,00		51 430,00	10 799,88
	51 430,00		51 430,00	10 799,88
Fournisseurs débiteurs				
40100000 – Fournisseurs				96,93
				96,93
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 – Etat – impots sur les bénéfices				1 115,00
				1 115,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44566000 – Tva déductibles sur abs				5 707,14
44567000 – Crédit de tva à reporter	988,00		988,00	1 473,00
44586000 – Tva sur factures non parvenues	1 844,38		1 844,38	640,00
	2 832,38		2 832,38	7 820,14
Autres créances				
45700000 – Dividendes à payer	6 472,72		6 472,72	6 472,72
	6 472,72		6 472,72	6 472,72
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50830000 – Autres VMP	33 637,30		33 637,30	33 637,30
	33 637,30		33 637,30	33 637,30
Disponibilités				
51210000 – Bnp paribas	207 512,79		207 512,79	255 619,14
	207 512,79		207 512,79	255 619,14

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatées d'avance	1 384,49		1 384,49	54 854,95
	1 384,49		1 384,49	54 854,95
TOTAL ACTIF CIRCULANT	303 269,68		303 269,68	370 416,06
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	527 215,70	19 425,25	507 790,45	599 713,01

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10100000 – Capital	7 622,45	7 622,45
	7 622,45	7 622,45
Réserve légale		
10610000 – Réserve légale	762,25	762,25
	762,25	762,25
Autres réserves		
10680000 – Autres réserves	33 744,96	33 744,96
	33 744,96	33 744,96
Report à nouveau		
11000000 – Report à nouveau	401 999,36	395 875,39
	401 999,36	395 875,39
Résultat de l'exercice	-9 224,21	106 123,97
TOTAL CAPITAUX PROPRES	434 904,81	544 129,02
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires		
51220000 – Compte liquidité Rothschild	307,56	284,06
	307,56	284,06
	307,56	284,06
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
45500000 – C/c associé Mr Debanne	932,18	1 333,82
	932,18	1 333,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	2 800,00	12 876,00
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	11 066,30	3 936,93
	13 866,30	16 812,93
Organismes sociaux		
43750000 – Urssaf		404,00
		404,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
44551000 – Tva à payer	911,00	
44571000 – Tva collectée 20 %		1 799,98
	911,00	1 799,98
Autres dettes fiscales et sociales		
44860000 – Etat – charges à payer		911,00
		911,00
	911,00	3 114,98
Dettes fiscales et sociales		
Autres dettes		
41100000 – Clients	51 430,00	
46755500 – Autres comptes créditeurs	4 558,60	3 158,20
46860000 – Charges à payer	880,00	880,00
	56 868,60	4 038,20
Produits constatés d'avance		
48700000 – Produits constatés d'avance		30 000,00
		30 000,00
TOTAL DETTES	72 885,64	55 583,99

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
TOTAL PASSIF	507 790,45	599 713,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Production vendue				
70600000 – Prestations de services	70 384,50	136 615,20	-66 230,70	-48,48
	70 384,50	136 615,20	-66 230,70	-48,48
Subventions d'exploitation				
74000000 – Subvention	8 487,00		8 487,00	
	8 487,00		8 487,00	
Autres produits				
75800000 – Prod.divers de gest.cour.	0,34	0,06	0,28	466,67
79100000 – Transfert de charges d'exploitat	4 397,68	7 045,80	-2 648,12	-37,58
	4 398,02	7 045,86	-2 647,84	-37,58
Total	83 269,52	143 661,06	-60 391,54	-42,04
CONSOMMATION M/SES & MA				
Autres achats & charges externes				
60410000 – Achats études et prest.services	35 956,70	89 374,00	-53 417,30	-59,77
60614000 – Carburant	2 040,00	238,48	1 801,52	755,42
60630000 – Fournitures diverses	1 632,05	136,20	1 495,85	NS
61300000 – Locations Idem	1 150,00	6 000,00	-4 850,00	-80,83
61320000 – Location immobilière	4 013,33		4 013,33	
61350000 – Locations mobilières	526,20	511,56	14,64	2,86
61351000 – Location matériel technique	2 171,50	2 450,00	-278,50	-11,37
61352000 – Location matériel de transport	10 000,00		10 000,00	
61400000 – Charges locatives et de copropri	330,91	180,00	150,91	83,84
61500000 – Entretien et réparations	1 221,92	913,00	308,92	33,84
61600000 – Primes d'assurance	1 951,61	1 795,43	156,18	8,70
61810000 – Documentatio générale	15,90		15,90	
62200000 – Honoraires comptables	6 000,00	6 100,00	-100,00	-1,64
62260000 – Honoraires divers	450,00	1 200,00	-750,00	-62,50
62270000 – Acte et contentieux	370,21	162,54	207,67	127,77
62300000 – Publicité, publications, relations	501,76		501,76	
62410000 – Transport sur achat		14,56	-14,56	-100,00
62500000 – Déplacements, missions et réce	1 359,96	1 361,57	-1,61	-0,12
62570000 – Receptions	90,00	360,00	-270,00	-75,00
62610000 – Frais postaux et de télécommun	119,00		119,00	
62620000 – Frais internet	500,00		500,00	
62700000 – Services bancaires et assimilés	352,56	585,26	-232,70	-39,76
	70 753,61	111 382,60	-40 628,99	-36,48
Total	70 753,61	111 382,60	-40 628,99	-36,48
MARGE SUR M/SES & MAT	12 515,91	32 278,46	-19 762,55	-61,23
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
63512000 – Cfe	616,00	457,00	159,00	34,79
63514000 – Tvts	911,00	911,00		

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
63540000 – Droits de timbre, carte grise	125,00		125,00	
	1 652,00	1 368,00	284,00	20,76
Salaires et Traitements				
64150000 – Rémunérations	2 916,00	7 045,80	-4 129,80	-58,61
	2 916,00	7 045,80	-4 129,80	-58,61
Charges sociales				
64600000 – Urssaf – cotisations sociales	1 814,00	4 292,00	-2 478,00	-57,74
64610000 – Cotisations sociales facultatives	1 400,40	2 721,60	-1 321,20	-48,54
64620000 – Régularisation charges Tns N-1	74,00	-92,00	166,00	-180,43
	3 288,40	6 921,60	-3 633,20	-52,49
Amortissements et provisions				
68112000 – Dotation aux amortissement sur	12 920,84	12 435,20	485,64	3,91
	12 920,84	12 435,20	485,64	3,91
Autres charges				
65100000 – Licence	1 140,00		1 140,00	
65800000 – Charges div.gest.courante	0,12		0,12	
	1 140,12		1 140,12	
Total	21 917,36	27 770,60	-5 853,24	-21,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 401,45	4 507,86	-13 909,31	-308,56
Produits financiers				
76100000 – Produit de participation		104 000,00	-104 000,00	-100,00
76700000 – Produit net s/cession vmp		140,30	-140,30	-100,00
		104 140,30	-104 140,30	-100,00
Charges financières				
66160000 – Intérêts bancaires	77,42	132,19	-54,77	-41,43
	77,42	132,19	-54,77	-41,43
Résultat financier	-77,42	104 008,11	-104 085,53	-100,07
RESULTAT COURANT	-9 478,87	108 515,97	-117 994,84	-108,74
Produits exceptionnels				
77500000 – Produits des cessions éléments	14 110,00		14 110,00	
	14 110,00		14 110,00	
Charges exceptionnelles				
67120000 – Penalites et amendes fiscales		35,00	-35,00	-100,00
67520000 – VCEAC immob. corp.	13 855,34		13 855,34	
	13 855,34	35,00	13 820,34	NS
Résultat exceptionnel	254,66	-35,00	289,66	-827,60
Impôts sur les bénéfices				
69500000 – Impots sur les bénéfices		2 357,00	-2 357,00	-100,00
		2 357,00	-2 357,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-9 224,21	106 123,97	-115 348,18	-108,69

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 507 790 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 9 224 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 ocmptes 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.

Changement de méthode

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	700	2 000		2 700
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	65 019		58 506	6 513
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 733			14 733
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	80 452	2 000	58 506	23 946
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	190 000			190 000
– Prêts et autres immobilisations financières	10 000			10 000
Immobilisations financières	200 000			200 000
ACTIF IMMOBILISE	280 452	2 000	58 506	223 946

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	509	510		1 019
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	35 912	12 411	44 651	3 673
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 733			14 733
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	51 155	12 921	44 651	19 425
ACTIF IMMOBILISE	51 155	12 921	44 651	19 425

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 72 120 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 000		10 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	51 430	51 430	
Autres	9 305	9 305	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 384	1 384	
Total	72 120	62 120	10 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 72 886 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	308	308		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 866	13 866		
Dettes fiscales et sociales	911	911		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	57 801	57 801		
Total	72 886	72 886		

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	11 066
Charges à payer	880
Total	11 946

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 384		
Total	1 384		

Notes sur le bilan

Impacts de l'événement Covid-19

Le crise sanitaire a perturbé l'activité pour la période de 2020. Tous les projets 2020 n'ont pas pu être organisés et ont été mis en suspens ou annulés.

AFLC

SAS au capital de 7.622 Euros
Siège social : Quartier Longagne – Villa 15 Les Demeures Garcinum
83580 GASSIN

RCS 412 842 387 FREJUS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE - EXTRAIT

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 9 224.21 € de la manière suivante :

- Affectation au poste report à nouveau créateur : 9 224.21 €

Soit un total égal à la perte de l'exercice : 9 224.21 €

En application de l'article 243 du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre du dernier exercice ont été le suivant :

Exercice clos le 31 décembre 2019

100 000 €, revenus éligibles à l'abattement personnes physiques.

Certifié conforme
Alexandre DEBANNE

