RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 02719
Numéro SIREN : 392 602 454
Nom ou dénomination : A F R.

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/058981

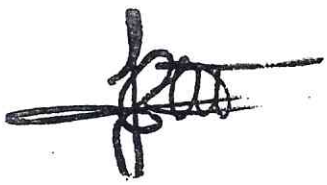
A F R.

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 255 Route de Genas - 69100 VILLEURBANNE
392 602 454 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

« Certifiés Conformes »
La Gérance



SARL AFR
69100 VILLEURBANNE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	15 748	15 748		2 473	2 473-	100.00-
	Fonds commercial (1)	65 950		65 950	65 950		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 012	1 763	7 249	8 150	901-	11.06-
	Installations techniques, matériel et outillage	35 299	24 983	10 315	7 068	3 248	45.95
	Autres immobilisations corporelles	338 426	217 779	120 647	141 507	20 859-	14.74-
	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	2 110		2 110	2 110		
	Total II	466 546	260 273	206 272	227 258	20 986-	9.23-
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	130 356	34 033	96 323	58 826	37 497	63.74
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	61 428	2 746	58 682	84 782	26 100-	30.78-
	Autres créances	32 594		32 594	48 903	16 310-	33.35-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	174 338		174 338	177 717	3 380-	1.90-
	Disponibilités	247 302		247 302	262 358	15 056-	5.74-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	4 822		4 822	4 730	92	1.94
	Total III	650 839	36 779	614 060	637 316	23 257-	3.65-
	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)	1 117 384	297 053	820 332	864 574	44 243-	5.12-

(1) Dont droit au bail 2 110
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

SARL AFR
69100 VILLEURBANNE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622)	7 622	7 622		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	762	762		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	264 804	264 129	674	0.26
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	26 477	75 674	49 197-	65.01-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	299 665	348 188	48 523-	13.94-
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	95 027	119 757	24 730-	20.65-
	Concours bancaires courants	15 422		15 422	
	Emprunts et dettes financières diverses	30 160	11 646	18 514	158.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	86 674	105 696	19 022-	18.00-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 232	55 780	36 452	65.35
	Dettes fiscales et sociales	181 412	216 529	35 117-	16.22-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	19 739	6 979	12 761	182.85
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	520 666	516 386	4 280	0.83
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	820 332	864 574	44 243-	5.12-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	459 771	440 066		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	82 598		
Installations générales agencements aménagements des constructions	9 012		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 497		7 802
Installations générales agencements aménagements divers	84 388		4 690
Matériel de transport	203 257		21 158
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 784		1 435
TOTAL	355 938		35 084
Prêts, autres immobilisations financières	2 110		
TOTAL	2 110		
TOTAL GENERAL	440 646		35 084

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		900	81 698	81 698
Installations générales agencements aménagements constr.			9 012	9 012
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			35 299	35 299
Installations générales agencements aménagements divers		8 285	80 792	80 792
Matériel de transport			224 415	224 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 219	33 219
TOTAL		8 285	382 737	382 737
Prêts, autres immobilisations financières			2 110	2 110
TOTAL			2 110	2 110
TOTAL GENERAL		9 185	466 546	466 546

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	14 175	2 473	900	15 748
Installations générales agencements aménagements constr.	862	901		1 763
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 429	4 555		24 983
Installations générales agencements aménagements divers	58 466	7 728	8 285	57 908
Matériel de transport	96 803	36 579		133 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 654	3 835		26 489
TOTAL	199 213	53 598	8 285	244 525
TOTAL GENERAL	213 388	56 070	9 185	260 273

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 473				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	901				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 555				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 728				
Matériel de transport	36 579				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 318	2 517			
TOTAL	51 081	2 517			
TOTAL GENERAL	53 553	2 517			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	31 001	5 538	2 506		34 033
Sur comptes clients	4 200		1 454		2 746
TOTAL	35 201	5 538	3 960		36 779
TOTAL GENERAL	35 201	5 538	3 960		36 779
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 538	3 960		

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	2 110	2 110	
Autres créances clients	61 428	61 428	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	498	498	
Impôts sur les bénéfices	4 838	4 838	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 004	25 004	
Débiteurs divers	753	753	
Charges constatées d'avance	4 822	4 822	
TOTAL	100 953	100 953	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	15 466	15 466		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	94 983	34 088	60 895	
Fournisseurs et comptes rattachés	92 232	92 232		
Personnel et comptes rattachés	95 177	95 177		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 993	59 993		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 223	16 223		
Autres impôts taxes et assimilés	10 019	10 019		
Groupe et associés	30 160	30 160		
Autres dettes	19 739	19 739		
TOTAL	433 992	373 097	60 895	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 699			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 397			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	30 160			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.2450	500			500

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	65 950			65 950	
Total	65 950			65 950	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
CONCESSIONS BREVETS LICENCES	17 045	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements Aménag. Install.	Linéaire	4 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire et Dégressif	4 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	630
Total	630

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURNIS.AVOIRS A RECEVOIR	
- SOLIPAC	322
- PROTECT JUR REVISION 2021	308
Total	630

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 206
Dettes fiscales et sociales	83 006
Autres dettes	15 447
Total	99 703

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS DES EMPRUNTS	44
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	
- EDF 141221-311221	336
- EAU GRAND LYON	21
- RC REVISION 2021	31
- RC DECENNALE REVISION 2021	818
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	
- DIVERS CLIENTS	561
- DIVERS CLIENTS	514
- DIVERS CLIENTS	230
- DIVERS CLIENTS	71
- DIVERS CLIENTS	10 105
- DIVERS CLIENTS	1 466
- DIVERS CLIENTS	2 500
CONGES A PAYER	
- CONGES PAYES	26 426
PRIMES ET SAL A PAYER	
- PRIME	30 000
CH SOCIALES S/CONGES PAYES	
- CHARGES SOCIALES S/C.PAYES	9 249
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	
- CHARGES SUR PRIMES	10 200
ETAT AUTRES CH. A PAYER	
- OPCO EP TA 2021 87%	2 703
- OPCO EP FPC 2021	3 563
- TA 2021 13%	404
- TVS 2019	119
- CVAE 2021	342
Total	99 703

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 822
Total	4 822

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- INTERETS DES EMPRUNTS	15		
- PUBLICITE	4 398		
- Assur GENERALI Protection Numé	409		
Total	4 822		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 693
INTERETS DES EMPRUNTS	1 693	
Total (1)		1 693

Engagements reçus

A F R.

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 255 Route de Genas - 69100 VILLEURBANNE
392 602 454 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 26 477,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	26 477,24 euros
Prélèvement sur le compte "Autres réserves"	48 522,76 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	75 000,00 euros

A titre de dividendes aux associés	75 000,00 euros

Soit 150,00 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 75 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

JJV CC

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt ; soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Montant distribué	Soit par titre	Eligible à l'abattement de 40 %
31.12.2020	75 000,00 €	150,00 €	Oui
31.12.2019	40 000,00 €	80,00 €	Oui
31.12.2018	35 000,00 €	70,00 €	Oui

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
La Gérance