

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)

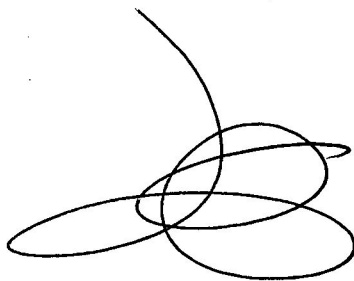
Numéro de gestion : 2021 B 00225

Numéro SIREN : 893 585 778

Nom ou dénomination : A&F ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2023 sous le numéro de dépôt 14875

BILAN - COMPTE DE RESULTAT

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping line extending upwards and to the left.

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

		31/05/2023			31/05/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 898	16 663	5 235	12 535
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	110 540	53 912	56 628	80 087
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 120		4 120	4 120
	TOTAL (II)	136 558	70 575	65 983	96 741
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	624 123	12 341	611 781	565 422
	Autres créances	6 203		6 203	4 036
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	218 246		218 246	146 974
	Charges constatées d'avance	5 392		5 392	1 568
	TOTAL (III)	853 963	12 341	841 622	718 000
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		990 521	82 916	907 605	814 741

Bilan Passif

		31/05/2023	31/05/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	61 155	15 037
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	60 012	46 117
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		132 167	72 155
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	16 533	
Total des provisions		16 533	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	171 731	231 334
	Emprunts et dettes financières divers	166 060	157 445
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 769	9 487
	Dettes fiscales et sociales	258 132	220 854
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 160	9 795
Produits constatés d'avance		139 054	113 671
Total des dettes		758 905	742 586
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		907 605	814 741
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 012,26	46 117,18

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et dettes

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

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.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagements de fin de carrière

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été constatés sous forme de provision.

L'indemnité de fin de carrière est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires perçus en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- ☒ Taux d'actualisation : 3.12 %
- ☒ Taux de croissance des salaires : 2 %
- ☒ Taux de turn over des salariés : 5 %
- ☒ Age de départ à la retraite : 64 ans
- ☒ Table de taux de mortalité : table INSEE 2012-2016

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 16 533 euros.

Pour l'ensemble des membres du personnel, les indemnités de fin de carrière estimées se répartissent comme suit :

- ☒ A moins d'un an : 0 €
- ☒ De un à cinq ans : 12 031 €
- ☒ A plus de cinq ans : 4 503 €

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Règles et Méthodes Comptables

Autres informations

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/05/2023	
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	21 898					21 898
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 898					21 898
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	51 406					51 406
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 134					59 134
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	110 540					110 540	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 120					4 120
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 120					4 120
TOTAL		136 558					136 558

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	9 363	7 299		16 663
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 363	7 299		16 663
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre :				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	11 483	8 568		20 050
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	18 971	14 891		33 862
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 453	23 459		53 912
TOTAL		39 817	30 758		70 575

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires		16 533		16 533
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			16 533		16 533
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	10 908	2 336	902	12 341
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 908	2 336	902	12 341
TOTAL GENERAL		10 908	18 869	902	28 874
Dont dotations et reprises			18 869	902	
- d'exploitation - financières - exceptionnelles					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/05/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 120		4 120
	Clients douteux ou litigieux	14 810		14 810
	Autres créances clients	609 313	609 313	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 508	4 508	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	723	723	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	972	972	
	Charges constatées d'avances	5 392	5 392	
TOTAL DES CREANCES		639 838	620 908	18 930
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/05/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	171 731	60 230	111 500	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 769	8 769		
	Personnel et comptes rattachés	98 091	98 091		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 406	28 406		
	Impôts sur les bénéfices	11 523	11 523		
	Taxes sur la valeur ajoutée	118 812	116 344	2 468	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 300	1 300		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	166 060	166 060		
	Autres dettes	15 160	15 160		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	139 054	139 054		
TOTAL DES DETTES		758 905	644 937	113 968	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		59 567			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		166 060			

Capital social

	31/05/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Produits à recevoir

		31/05/2023
Total des Produits à recevoir		105 617
Autres créances clients		104 949
Clients factures à établir	104 949	
Autres créances		669
Indemnités ijs à recevoir	669	

Charges à payer

31/05/2023

Total des Charges à payer		125 918
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		149
Intérêts c.n.e.	103	
Assurances c.n.e.	46	
Dettes fiscales et sociales		112 769
Conges à payer	47 020	
Autres charges du personnel	30 830	
Interessement à payer	20 241	
Charges / congés à payer	13 772	
Org.soc. charges à payer	246	
Opco à payer	110	
Etat, ch. fiscales s/ congés à payer	550	
Autres dettes		13 000
Divers charges à payer	13 000	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/05/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	01/06/2022 31/05/2023	5 392	5 392
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 392

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/05/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	01/06/2022 31/05/2023	139 054	139 054
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			139 054

--

A&F ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 12 Avenue Alsace Lorraine
01000 BOURG EN BRESSE
893 585 778 RCS BOURG EN BRESSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Mai
2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Mai 2023 s'élevant à 60 012,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 60 012,26 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 121 166,90 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 NOVEMBRE 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

