

S.A.S. AFS PLOMBERIE CVC

1 CHEMIN DU CHENE ROND

91570 BIEVRES

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

EXPERTISE COMPTABLE CHARLE ET ASSOCIES
55 RUE DE L'EFFORT MUTUEL

91120 PALAISEAU
0169331300

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Evaluation des matières et marchandises	4
Evaluations des produits et en cours	4
Dépréciation des stocks et en cours	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Dépréciation des créances	5
Disponibilités en Euros	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	6

NA = Non Applicable NS= Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	15 043		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	15 713		5 118
Installations générales agencements aménagements des constructions	246 011		6 192
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	197 484		32 086
Installations générales agencements aménagements divers	10 489		2 914
Matériel de transport	184 503		125 147
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 041		12 797
TOTAL	711 528		179 137
Autres participations	10		
Prêts, autres immobilisations financières	116 655		1 500
TOTAL	116 665		1 500
TOTAL GENERAL	858 949		185 754

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			15 043	15 043
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			20 831	20 831
Installations générales agencements aménagements constr.			252 203	252 203
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			229 570	229 570
Installations générales agencements aménagements divers			13 403	13 403
Matériel de transport		108 341	201 309	201 309
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			85 839	85 839
TOTAL		108 341	782 324	782 324
Autres participations			10	10
Prêts, autres immobilisations financières		101 000	17 155	17 155
TOTAL		101 000	17 165	17 165
TOTAL GENERAL		209 341	835 362	835 362

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 579	3 009		6 587
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 222	5 667		12 889
Installations générales agencements aménagements constr.	64 236	25 844		90 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	62 579	27 493		90 072
Installations générales agencements aménagements divers	1 551	1 804		3 354
Matériel de transport	94 565	31 559	21 824	104 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 890	9 536		47 426
TOTAL	260 821	96 236	21 824	335 233
TOTAL GENERAL	271 622	104 911	21 824	354 710

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais élab.rech.développ. TOTAL	3 009				
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 667				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	25 844				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 493				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 804				
Matériel de transport	31 559				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 536				
TOTAL	96 236				
TOTAL GENERAL	104 911				

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	41 226	27 789			69 015
TOTAL	41 226	27 789			69 015
TOTAL GENERAL	41 226	27 789			69 015
Dont dotations et reprises d'exploitation		27 789			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 000		15 000
Autres immobilisations financières	17 155	0	17 155
Clients douteux ou litigieux	138 319	138 319	
Autres créances clients	1 646 226	1 646 226	
Personnel et comptes rattachés	4 785	4 785	
Impôts sur les bénéfices	85	85	
Taxe sur la valeur ajoutée	64 445	64 445	
Débiteurs divers	99 227	99 227	
Charges constatées d'avance	47 230	47 230	
TOTAL	2 032 472	2 000 317	32 155
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	13 139	13 139		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	560 041	275 868	284 172	
Fournisseurs et comptes rattachés	538 571	538 571		
Personnel et comptes rattachés	108 949	108 949		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143 120	143 120		
Taxe sur la valeur ajoutée	147 087	147 087		
Autres impôts taxes et assimilés	9 041	9 041		
Groupe et associés	203	203		
Autres dettes	79 503	79 503		
Produits constatés d'avance	74 800	74 800		
TOTAL	1 674 452	1 390 280	284 172	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	33 734			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	215 574			
Montant emprunts et dettes contractés aup. ass. pers. phys.	203			

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	49 543
Autres créances	41 074
Total	90 617

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 701
Dettes fiscales et sociales	9 410
Autres dettes	52 124
Total	72 241

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		4 7 23 0
Total		4 7 23 0
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 4 80 0
Total		7 4 80 0

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	15 043	6 587	8 455	11 464	3 009-	26. 24-
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	20 831	12 889	7 941	8 491	550-	6. 47-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	252 203	90 080	162 123	181 775	19 652-	10. 81-
	Installations techniques, matériel et outillage	229 570	90 072	139 498	134 905	4 593	3. 40
	Autres immobilisations corporelles	300 551	155 081	145 470	134 027	11 443	8. 54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10		10	10		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	15 000		15 000		15 000	
	Autres immobilisations financières	17 155		17 155	116 655	99 500-	85. 29-
Total II		850 362	354 710	495 652	587 326	91 674-	15. 61-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	167 554		167 554	179 876	12 323-	6. 85-
	En-cours de production de biens	32 687		32 687	20 769	11 918	57. 38
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	17 058		17 058	23 944	6 886-	28. 76-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 784 545	69 015	1 715 530	1 120 690	594 840	53. 08
	Autres créances	168 542		168 542	97 206	71 336	73. 39
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				81 378	81 378-	100. 00-
	Disponibilités	474 397		474 397	631 712	157 315-	24. 90-
	Charges constatées d'avance (3)	47 230		47 230	65 873	18 642-	28. 30-
	Total III	2 692 014	69 015	2 622 999	2 221 448	401 551	18. 08
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 542 375	423 725	3 118 651	2 808 774	309 877	11. 03

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 013 432	696 708	316 724	45. 46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	325 137	316 724	8 413	2. 66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
Total I		1 393 569	1 068 432	325 137	30. 43
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	560 047	741 897	181 850-	24. 51-
	Concours bancaires courants	13 131	18 193	5 061-	27. 82-
	Emprunts et dettes financières diverses	203	170	33	19. 43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 630		50 630	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 571	486 501	52 070	10. 70
	Dettes fiscales et sociales	408 197	459 590	51 393-	11. 18-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	79 503	33 992	45 510	133. 89
	Produits constatés d'avance (1)	74 800		74 800	
	Total IV	1 725 081	1 740 342	15 261-	0. 88-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 118 651	2 808 774	309 877	11. 03

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

AFS PLOMBERIE CVC
Société par actions simplifiée
au capital de 50.000 euros
Siège social : 1 CHEMIN DU CHENE ROND
91570 BIEVRES
492 404 389 RCS EVRY

PROCES-VERBAL

DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 Juin 2023

Le 30 Juin 2023, à 18 heures, au siège social, la société NEWLON, SAS au capital de 427 700 euros, dont le siège social est 1 CHEMIN DU CHENE ROND - 91570 BIEVRES, immatriculé au RCS de Evry sous le numéro 879 792 166, représentée par M FRANCOIS Stéphane, en qualité de Président,

Associée unique de la société AFS PLOMBERIE CVC

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2022 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par M FRANCOIS Stéphane, Président non associé.

Les comptes annuels de l'exercice et le rapport de gestion ont été adressés le 30/05/2023 à l'Associée unique, soit dans les cinq mois de la clôture de l'exercice, clos le 31/12/2022.

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'associée unique au siège social à partir du 30/05/2023.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport de gestion du Président au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 et quitus au Président
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce - ; approbation de ces conventions ;
- Ratification de la rémunération de la Présidence pour l'exercice clos au 31/12/2022 et fixation de sa rémunération pour l'exercice 2023 ;
- Pouvoir en vue des formalités.

SF

PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31/12/2022, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 325 137 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

L'associée unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 27 551 euros, ainsi que l'impôt sur les sociétés supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 4 131 euros.

En conséquence, l'associée unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 325 137 euros de la manière suivante :

Origine

Réserve légale : 5.000 euros
Autres réserves : 1 013 432 euros
Résultat bénéficiaire de l'exercice : 325 137 euros.

Affectation

A titre de dividendes : 180 000 euros
Autres réserves : 145 137 euros
Solde du poste aux autres réserves : 1 158 569 euros

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 1 213 569 euros et celui des réserves à 1 163 569 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 360 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 01/07/2023

SF

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

QUATRIEME RESOLUTION – RATIFICATION DE LA REMUNEATION DU GERANT ET

FIXATION DE LA REMUNERATION AU TITRE DE L'EXERCICE EN COURS

L'associée unique décide de ratifier la rémunération brute allouée au Président au cours de l'exercice pour un montant de 59 306 euros et de fixer la rémunération mensuelle brute pour l'exercice 2023 à 4.635 euros.

CINQUIEME RESOLUTION - DELEGATION DE POUVOIR

EN VUE D'ACCOMPLIR LES FORMALITES

L'associé unique délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et le Président et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

Le Président

M FRANCOIS Stéphane

L'associée unique

La société NEWLON, représentée par son Président, *M FRANCOIS Stéphane*