

A.F.C.R.
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 117 Av. du Mas de Sapte
34130 SAINT-AUNES
502 054 802 RCS MONTPELLIER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 109 727 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 727 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	246 903 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	356 630 euros
A titre de dividendes aux associés	70 000 euros
Dont	
Dividendes nets à verser	54 752 euros
Prélèvements sociaux	6 288 euros
Prélèvements forfaitaires fiscaux	8 960 euros
Soit 109,50 euros, net de prélèvements sociaux par part	
Le solde	286 630 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 286 630 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 20 juin 2023.

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.

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.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

57 144 euros, soit 114,29 euros bruts par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 57 144 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

58 000 euros, soit 116 euros bruts par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 58 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

70 000 euros, soit 140 euros bruts par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 70 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme,
La Gérance**



SARL NEGOCE HABITAT

117 Avenue du Mas de Sapte

34130 ST AUNES

COMPTES ANNUELS

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

CERTIFIÉ GMBH



Désignation de l'entreprise		SARL NEGOCE HABITAT		117 Avenue du Mas de Sapte		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		34130 ST AUNES						
SIRET		5 0 2 0 5 4 8 0 2 0 0 0 2 5						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				31122022		31122021		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012				
		014		016				
	Immobilisations corporelles*	028	43 539	030	20 695	22 843	9 543	
	Immobilisations financières* (1)	040	2 236	042		2 236	2 236	
	Total I (5)	044	45 774	048	20 695	25 079	11 779	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	10 251	070		10 251	12 240
			072	43 551	074		43 551	44 424
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	611 034	086		611 034	644 574	
	Charges constatées d'avance *	092	7 227	094		7 227	6 285	
	Total II	096	672 062	098		672 062	707 523	
	Total général (I + II)	110	717 837	112	20 695	697 141	719 302	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		5 000		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		500		500		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131						
	Report à nouveau	134		246 902		170 273		
	Résultat de l'exercice	136		109 728		146 628		
	Subventions d'investissement	137						
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142		362 129		322 402		
Provisions pour risques et charges	Total II	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		171 215		243 903		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	7 790	172	163 797	152 997		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176		335 012		396 900		
Total général (I + II + III)				180	697 141	719 302		
RENNVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	1 996	(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	18 569		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Etats financiers au 31/12/2022

----- Annexes petites entreprises -----

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **697 141** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **962 911** euros et un total **charges** de **853 183** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **109 728** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	9 065					9 065
	Matériel de transport	5 500					5 500
	Matériel de bureau, mobilier	10 405		18 569			28 973
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 970		18 569			43 539
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	240					240
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 996					1 996
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 236					2 236
TOTAL		27 206		18 569			45 774

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 675	812		6 487
	Matériel de transport	1 418	1 100		2 518
	Matériel de bureau, mobilier	8 334	3 356		11 690
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 427	5 268		20 695
TOTAL		15 427	5 268		20 695

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 996	1 996	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 251	10 251	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	13 662	13 662	
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 962	27 962	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 927	1 927	
	Charges constatées d'avances	7 227	7 227	
TOTAL DES CREANCES		63 024	63 024	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	171 215	171 215		
	Personnel et comptes rattachés	9 526	9 526		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 488	3 488		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 689	33 689		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15	15		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 790	7 790		
	Autres dettes	109 289	109 289		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		335 012	335 012		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 790			

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		9 276
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	<i>393</i>	393
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>ORG.SOC. CH/CONGES A</i>	<i>6 817</i> <i>2 066</i>	8 883

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	393		393	
Dettes fiscales et sociales	8 883	5 707	3 176	55,65
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	9 276	5 707	3 569	62,54

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			7 227
ASSURANCE ALLIANZ AUTO		436	
ASSURANCE AXA MULTIRISQUE PRO		330	
ASSURANCE AXA MULTIRISQUE		210	
L'APILURIEN PARRAINANGE		6 250	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 227

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 227	6 285	942	14,98
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	7 227	6 285	942	14,98

Charges à répartir

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	5 000				5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500				500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	170 273	146 628		(70 000)	246 902
Résultat de l'exercice	146 628	(146 628)		109 728	109 728
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	322 402			39 728	362 129

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

322 402

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

322 402

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

39 728

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00