

In Extenso

A.F.C.MENUISERIE

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

3 RUE DES ESSARDS
85670 ST CHRISTOPHE DU LIGNERON
SIRET : 75123952600039



Agencements • Fenêtres • Charpentes

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE GERANT

In Extenso Ouest Atlantique
8, place Galilée Pôle Activ'Océan
85300 Challans

Tél : 02 51 35 00 35
Fax :

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014	1 518	016	1 518	644
Immobilisations corporelles	028	384 077	030	230 428	229 771
Immobilisations financières (1)	040		042		
(5) TOTAL I	044	385 596	048	230 428	230 416
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	105 185	052	105 185	126 605
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064	13 424	066	13 424	
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	341 113	070	341 113	63 406
Autres créances (3)	072	82 449	074	82 449	52 648
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	307 039	086	307 039	225 250
Charges constatées d'avance	092	828	094	828	1 406
TOTAL II	096	850 037	098	850 037	469 315
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	1 235 633	112	1 080 465	699 730

PASSIF		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	120	50 000	50 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	1 150	500
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	318 532	311 186
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	89 075	12 996
Provisions réglementées	140	1 727	2 219
TOTAL I	142	460 484	376 901
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	96 573	88 351
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	171 108	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	202 169	66 568
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	33 494	167 910
Produits constatés d'avance	174	1 728	
TOTAL III	176	619 981	322 829
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	1 080 465	699 730

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	77 425
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immo. acquises	182	66 083
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	43 580

In Extenso

A.F.C.MENUISERIE

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

3 RUE DES ESSARDS
85670 ST CHRISTOPHE DU LIGNERON
SIRET : 75123952600039



Agencements • Fenêtres • Charpentes

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE GERANT

In Extenso Ouest Atlantique
8, place Galilée Pôle Activ'Océan
85300 Challans

Tél : 02 51 35 00 35
Fax :

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 080 465 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 89 075 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|-------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 5 à 10 ans, |
| • Panneaux photovoltaïques | 20 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation faite des frais proportionnels de vente, est effectué lorsque cette valeur brute est supérieur à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 518		
TOTAL	1 518		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	90 471		13 431
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	132 374		31 594
Mat. de transport	137 615		18 010
Mat. de bureau et info., mobilier	3 716		3 048
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	364 175		66 083
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	365 694		66 083
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 518
TOTAL			1 518
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	9 477		94 425
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			163 967
Mat. de transport	36 704		118 921
Mat. de bureau et info., mobilier			6 764
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	46 181		384 077
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	46 181		385 596

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
		874	644		1 518	
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	874	644		1 518	
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
		33 948	14 339	7 011	41 275	
Installations générales, agencements et aménagements divers						
		37 658	11 406		49 064	
Matériel de transport						
		61 200	21 440	21 773	60 867	
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
		1 598	845		2 443	
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 404	48 030	28 784	153 650	
	TOTAL GÉNÉRAL	135 278	48 674	28 784	155 168	
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	341 113	341 113	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	42 180	42 180	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	40 269	40 269	
Charges constatées d'avance	828	828	
TOTAL	424 390	424 390	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	96 573	19 149	44 633	32 792
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	202 169	202 169		
Personnel et comptes rattachés	26 980	26 980		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 264	11 264		
Impôts sur les bénéfices	23 953	23 953		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 336	49 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	956	956		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	33 494	33 494		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 421	2 421		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 728	1 728		
TOTAL	448 874	371 449	44 633	32 792
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	31 594			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 367			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	33 494			

A.F.C. MENUISERIE

Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 50 000 euros

Siège social : 3 rue des Essards, Sainte Anne
85670 ST CHRISTOPHE DU LIGNERON
751 239 526 RCS LA ROCHE SUR YON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 89 074,58 euros de la manière suivante :

- ✓ Bénéfice de l'exercice : 89 074,58 euros
- ✓ Au compte « Réserve Légale » 3 850,20 euros
Laquelle est entièrement dotée.
- ✓ Le solde en totalité au compte « Autres Réserves » 85 224,38 euros
Lequel s'élève ainsi à 403 756,13 euros.

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

Exercice	Total des sommes distribuées	Nombre de parts concernées	Dividende brut distribué	Réfaction de 40 % sur les dividendes (Art. 158.3.2 CGI)	
				Eligible	Non éligible
31-12-2019	-	-	-	-	-
31-12-2020	-	-	-	-	-
31-12-2021	5 000 euros	500	10 euros	5 000 euros	N/A

Certifié conforme
La Gérance

