

A F R.

Société par actions simplifiée 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 2023

« *Certifiés Conformes* »

La Présidence

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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				
	Fonds commercial (1)	65 950		65 950	65 950		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	9 012	3 565	5 447	6 348	901-	14.20-
	Installations techniques, matériel et outillage	37 063	34 331	2 732	6 053	3 321-	54.87-
	Autres immobilisations corporelles	362 367	275 031	87 336	114 660	27 324-	23.83-
	Immobilisations en cours	2 655		2 655		2 655	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 770		2 770	2 110	660	31.28
Total II		495 566	328 676	166 890	195 122	28 231-	14.47-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	31 251		31 251	23 734	7 517	31.67
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	113 781		113 781	109 669	4 112	3.75
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	48 379	1 234	47 145	56 432	9 287-	16.46-
	Autres créances	20 669		20 669	42 375	21 706-	51.22-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	69 767		69 767	98 788	29 021-	29.38-
	Disponibilités	69 365		69 365	125 079	55 714-	44.54-
	Charges constatées d'avance (3)	9 436		9 436	8 542	894	10.47
	Total III	362 648	1 234	361 414	464 618	103 205-	22.21-
	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)		858 214	329 910	528 304	659 740	131 436-	19.92-

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 622		7 622			
	Réserves						
	Réserve légale	762		762			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	216 281		216 281			
	Report à nouveau	58 310		58 310			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 315		58 310		60 625	103.97
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	168 671		166 356		2 315	1.39
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	74 045		93 418		19 373	20.74
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	17 735		30 574		12 839	41.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 307		114 904		64 596	56.22
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 070		116 663		20 593	17.65
	Dettes fiscales et sociales	114 421		108 848		5 572	5.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 055		28 549		21 494	75.29
	Produits constatés d'avance (1)			429		429	100.00
	Total IV	359 633		493 384		133 752	27.11
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	528 304		659 740		131 436	19.92
		327 750		436 588			

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

A F R.
Société par actions simplifiée 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 26 AVRIL 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 2 315,48 euros de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice2 315,48 euros

Affectation

Prélèvement sur le compte « Autres réserves ».....55 994,28 euros
Qui s'élève ainsi à160 286,51euros.

En totalité sur le compte « Report à nouveau ».....58 309,76 euros
Qui s'élève désormais à.....0,00 euro.

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

Exercice	Montant distribué	Soit par titre	Eligible à l'abattement de 40 %
31.12.2022	Néant	-	-
31.12.2021	75 000,00 €	150,00 €	Oui
31.12.2020	75 000,00 €	150,00 €	Oui

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Maxime VIROT



A F R.

Société par actions simplifiée 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 2023

« *Certifiés Conformes* »

La Présidence

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	81 698		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	9 012		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	36 216		847
Installations générales agencements aménagements divers	96 098		
Matériel de transport	235 140		26 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 675		647
Immobilisations corporelles en cours			2 655
TOTAL	409 141		30 492
Prêts, autres immobilisations financières	2 110		660
TOTAL	2 110		660
TOTAL GENERAL	492 949		31 152

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			81 698	81 698
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.			9 012	9 012
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			37 063	37 063
Installations générales agencements aménagements divers			96 098	96 098
Matériel de transport	28 535		232 947	232 947
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 322	33 322
Immobilisations corporelles en cours			2 655	2 655
TOTAL	28 535		411 098	411 098
Prêts, autres immobilisations financières			2 770	2 770
TOTAL			2 770	2 770
TOTAL GENERAL	28 535		495 566	495 566

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	15 748			15 748
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 664	901		3 565
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 163	4 169		34 331
Installations générales agencements aménagements divers	63 436	7 214		70 651
Matériel de transport	156 443	35 225	18 638	173 030
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 373	1 977		31 350
TOTAL	282 079	49 486	18 638	312 927
TOTAL GENERAL	297 827	49 486	18 638	328 676

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	901				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 169				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 214				
Matériel de transport	35 225				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 318	659			
TOTAL	48 827	659			
TOTAL GENERAL	48 827	659			

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	6 572		6 572		
Sur comptes clients	2 746		1 512		1 234
TOTAL	9 318		8 084		1 234
TOTAL GENERAL	9 318		8 084		1 234
Dont dotations et reprises d'exploitation			8 084		

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	2 770		2 770
Autres créances clients	48 379	48 379	
Personnel et comptes rattachés	2 400	2 400	
Impôts sur les bénéfices	2 501	2 501	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 687	14 687	
Débiteurs divers	1 081	1 081	
Charges constatées d'avance	9 436	9 436	
TOTAL	81 254	78 484	2 770

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 plus de 1 an à l'origine	74 045	42 163	31 882	
Fournisseurs et comptes rattachés	96 070	96 070		
Personnel et comptes rattachés	53 291	53 291		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 628	33 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 272	24 272		
Autres impôts taxes et assimilés	3 230	3 230		
Groupe et associés	17 735	17 735		
Autres dettes	7 055	7 055		
TOTAL	309 326	277 443	31 882	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	21 954			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 258			

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	15 748	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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 971
Total	10 971

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	
- OPCO RBT FORMATION 03/2023	971
- VIROT JJ KADJAR RACHAT	10 000
Total	10 971

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	516
Dettes fiscales et sociales	39 053
Total	39 569

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	
- EDF 141223-311223	516
CONGES A PAYER	
- CONGES PAYES 12 2023	27 892
CH SOCIALES S/CONGES PAYES	
- CH SOCIALES S/C PAYES	9 485
ETAT AUTRES CH. A PAYER	
- TA 2021 13%	404
- TA 2022 13%	468
- OPCO EP 2024 SAL 2023	609
- CVAE 2023	195
Total	39 569

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 436
Total	9 436

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- ART INFORMATIQUE 2023	774		
- REDEVANCES CONCESSIONS	614		
- PUBLICITE	6 468		
- REDEVANCES CONCESSIONS	1 672		
- Assur GENERALI Protection Numé	495		
- PUBLICITE	588 -		
Total	9 436		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		8 737
INTERETS DES EMPRUNTS	2 026	
CREDIT-BAIL	6 711	
Total (1)		8 737

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				9 556	9 556
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				1 194	1 194
- dotations de l'exercice				2 389	2 389
Total				3 583	3 583
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 342	1 342
- exercice				2 685	2 685
Total				4 027	4 027
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				2 685	2 685
- entre 1 et 5 ans				4 026	4 026
Total				6 711	6 711
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				96	96
Total				96	96
Montant en charge sur l'exercice				2 685	2 685