

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 01/07/2024 - B2024/029454 - 2008 B 00253 - 501 950 984 - A.F.I.M.I.

Comptes annuels

EURL A.F.I.M.I.

11 IMPASSE JEAN PIERRE FULCHIRON
69700 ECHALAS

Exercice clos le 31/12/2023

APE : 8559A

SIRET : 50195098400028



ZA Le Chalet - 11 Impasse Jean Pierre Fulchiron
69700 Echalas

04 72 49 04 13 - Fax : 04 72 49 04 68

Email : afimi@orange.fr

Siret : 501 950 984 000 28 - APE : 8559A

CERALP

270 RUE JEAN MICHEL SAVIGNY
69659 VILLEFRANCHE SUR SAONE

Tél : 04 74 02 78 00
Fax : 04 74 02 78 01

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 045	2 718	327	747
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	8 264	7 244	1 020	1 743
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 764	76 173	27 591	30 080
Autres immobilisations corporelles	410 113	222 230	187 883	192 291
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	110		110	108
Prêts	920		920	
Autres immobilisations financières	6 190		6 190	6 190
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	532 406	308 365	224 042	231 159
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	139 622		139 622	29 132
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	31 952		31 952	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 228		1 228	1 337
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	587 879	3 119	584 760	517 122
Autres créances	45 168		45 168	36 124
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	90 096		90 096	119 571
Charges constatées d'avance (3)	17 353		17 353	12 981
TOTAL ACTIF CIRCULANT	913 298	3 119	910 179	716 267
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 445 705	311 484	1 134 221	947 425
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			4 489	4 489

MF

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	229 443	336 029
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	49 062	-106 585
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	279 606	230 543
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	437 328	385 622
Emprunts et dettes financières diverses (3)	602	981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	652	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 102	160 494
Dettes fiscales et sociales	171 486	164 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 446	4 871
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	854 615	716 882
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 134 221	947 425
(1) Dont à plus d'un an (a)	302 145	179 549
(1) Dont à moins d'un an (a)	551 818	537 333
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL A.F.I.M.I.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 134 221 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 49 062 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Aménagements des terrains : 5 à 25 ans
- * Installations techniques : 4 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 2 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure 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.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 045			3 045
Immobilisations incorporelles	3 045			3 045
- Terrains	8 264			8 264
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	96 890	13 147	6 273	103 764
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 384	1 853		148 237
- Matériel de transport	218 489	111 346	109 991	219 843
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 633	2 399		42 033
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	509 661	128 744	116 264	522 141
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	108	2		110
- Prêts et autres immobilisations financières	6 190	1 000	80	7 110
Immobilisations financières	6 298	1 002	80	7 220
ACTIF IMMOBILISE	519 004	129 746	116 344	532 406

MF

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 298	420		2 718
Immobilisations incorporelles	2 298	420		2 718
- Terrains	6 521	723		7 244
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	66 811	13 910	4 548	76 173
- Installations générales, agencements aménagements divers	100 760	15 170		115 929
- Matériel de transport	84 938	49 757	59 181	75 514
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 518	4 269		30 787
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	285 547	83 829	63 729	305 647
ACTIF IMMOBILISE	287 845	84 249	63 729	308 365

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 657 510 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	920		920
Autres	6 190		6 190
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	587 879	583 390	4 489
Autres	45 168	45 168	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 353	17 353	
Total	657 510	645 911	11 599
Prêts accordés en cours d'exercice	1 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	80		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	20 300
Divers - produits à recevoir	15 160
Total	35 460

MF

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 Euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 853 963 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	437 328	135 183	302 145	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 102	234 102		
Dettes fiscales et sociales	171 486	171 486		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 048	11 048		
Produits constatés d'avance				
Total	853 963	551 818	302 145	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	184 427			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	132 991			
(**) Dont envers les associés	602			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 602 Euros.

MF

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fnrs.fact.non parvenues	7 816
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	917
Provision sur congés payés	20 053
Charges sociales s/congés à payer	4 345
Org.sociaux a payer	1 867
Etat charges a payer	3 656
Clients avoir à établir	5 670
Total	44 324

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assurances	1 842		
Eau	124		
Fuel	629		
Vêtements de travail	1 500		
Crédit bail véhicules	3 718		
Locations matériel de bureau	485		
Fournitures de bureau	138		
Locations matériels	290		
Entretien matériels	63		
Entretien véhicules	4 295		
Entretien matériels de bureau	133		
Assurances sur leasing	88		
Abonnements	786		
Publicités	427		
Téléphone	31		
Cotisations	161		
Loi Madelin	2 643		
Total	17 353		

MF

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie d'Etat sur emprunt "Prêt Garantie par l'Etat" à 90%	81 819
Garantie d'Etat sur emprunt "Prêt Garantie par l'Etat" à 90%	45 185
Autres engagements reçus	127 005
Total	127 005
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 124 368 Euros.

A.F.I.M.I.

Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 000,00 €
Siège social : 11 IMPASSE JEAN PIERRE FULCHIRON ZA LE CHALET
69700 ECHALAS
501 950 984 RCS LYON

**TEXTE DE LA DÉCISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RÉSULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 14 MAI 2024**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2023**, s'élevant à **49 062,38 €**, de la manière suivante :

- Bénéfice **49 062,38 €**

En totalité au compte « Autres réserves »

Qui sera ainsi porté de 229 443,28 € à 278 505,66 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Associé Unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

LE GÉRANT

Monsieur Francis NAUDY


ZA Le Chalet - 11 Impasse Jean Pierre Fulchiron
69700 Echalas
04 72 49 04 13 - Fax : 04 72 49 04 68
Email : afimi@orange.fr
Siret : 501 950 984 000 28 - APE : 8559A