

A.N. INVEST

2 BIS, CHEMIN DES OBEAUX
59910 BONDUES

Comptes annuels

Au 31 décembre 2023

*Certifié conforme
à l'original*



PANSARD & ASSOCIES

EXPERTS COMPTABLES

AMERICAN INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

INTERNATIONAL AFFILIATE

www.pansard-associes.com

AN

EURL A.N. INVEST

COMPTES ANNUELS

Periode du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL A.N. INVEST relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 5 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	1 437 122
Chiffre d'affaires	105 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	66 165

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ROUBAIX

Le 17/04/2024

DELBECCQ FRANCOIS
Expert-comptable associé

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				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 255 818		1 255 818	1 255 818
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 500		18 500	18 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 274 318		1 274 318	1 274 318
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 000		11 000	129 000
Autres créances	29 868		29 868	3 780
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	121 936		121 936	135 642
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	162 804		162 804	268 422
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 437 122		1 437 122	1 542 739
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

An

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	506 740	322 269
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	66 165	184 472
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	47 348	36 185
TOTAL CAPITAUX PROPRES	675 254	597 925
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)	531 425	698 301
Emprunts et dettes financières diverses (3)	203 776	201 378
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	3 000
Dettes fiscales et sociales	23 666	42 135
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	761 868	944 814
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 437 122	1 542 739
(1) Dont à plus d'un an (a)	363 077	531 314
(1) Dont à moins d'un an (a)	398 790	413 500
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	111	187
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	105 000	190 000	-85 000	-44,74
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	800		800	NS
Total	105 800	190 000	-84 200	-44,32
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	5 125	5 321	-196	-3,68
Total	5 125	5 321	-196	-3,68
MARGE SUR M/SES & MAT	100 674	184 679	-84 004	-45,49
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	12 089	16 105	-4 016	-24,94
Salaires et Traitements	72 000	110 000	-38 000	-34,55
Charges sociales	42 801	47 645	-4 844	-10,17
Amortissements et provisions				
Autres charges				
Total	126 891	173 750	-46 859	-26,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 216	10 929	-37 145	-339,89
Produits financiers	100 000	200 000	-100 000	-50,00
Charges financières	11 959	15 293	-3 335	-21,80
Résultat financier	88 041	184 707	-96 665	-52,33
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	61 825	195 635	-133 811	-68,40
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	11 164	11 164		
Résultat exceptionnel	-11 164	-11 164		
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-15 504		-15 504	
RESULTAT DE L'EXERCICE	66 165	184 472	-118 307	-64,13

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL A.N. INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 437 122 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 66 165 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 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°2016-07 du 4 novembre 2016 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 Euro.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

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

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Règles et méthodes comptables

Changement de méthodes comptables

Aucun changement de méthode comptable n'est à signaler.

Continuité d'exploitation

Aucun événement de nature à compromettre à la continuité d'exploitation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

Faits significatifs

Une intégration fiscale a été mise en place à compter du 1er janvier 2023 entre la société FERRONNERIE RONCQUOISE et la société A.N. INVEST qui est devenue société tête de groupe.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 255 818			1 255 818
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	18 500			18 500
Immobilisations financières	1 274 318			1 274 318
ACTIF IMMOBILISE	1 274 318			1 274 318

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU FERRONNERIE RONCQUOISE 59223 RONCQ	200 000	579 144	100,00	111 279
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 200 000	1 200 000			100 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 59 368 Euro 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			
Autres	18 500		18 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 000	11 000	
Autres	29 868	29 868	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	59 368	40 868	18 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
URSSAF - PRODUIT A RECEVOIR	10 326
Total	10 326

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 Euro décomposé en 50 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	50 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	50 000	1,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2023.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	184 472
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	184 472
Affectations aux réserves	184 472
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	184 472

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2023
Capital	50 000				50 000
Réserve légale	5 000				5 000
Réserves générales	322 269	184 472	184 472		506 740
Résultat de l'exercice	184 472	-184 472	66 165	184 472	66 165
Provisions réglementées	36 185		11 164		47 348
Total Capitaux Propres	597 925		261 801	184 472	675 254

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	36 185	11 164		47 348
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	36 185	11 164		47 348
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		11 164		

AN

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 761 868 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	111	111		
- à plus de 1 an à l'origine	531 314	168 237	363 077	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	958	958		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	3 000		
Dettes fiscales et sociales	23 666	23 666		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	202 818	202 818		
Produits constatés d'avance				
Total	761 868	398 790	363 077	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	166 800			
(**) Dont envers les associés	200 100			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 200 100 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 000
Banque - Intérêts courus à payer	111
Intérêts courus	958
Total	4 069

A.N. INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 2 bis, Chemin des Obeaux
59910 BONDUES
852495126 RCS LILLE MÉTROPOLE

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2023 s'élevant à 66 165,16 euros de la manière suivante :

Un résultat de 66 165,16 euros

Une somme de 66 165,16 euros

Affectée en totalité au compte « Autres réserves ».

Solde 572 905,54 euros

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 procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

*Certifié conforme à
l'original*

