

Désignation de l'entreprise **EURL AF Investissement**Néant ☐ *

Exercice N clos le

A – RÉSULTAT COMPTABLE

131121202131

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210	
		Biens	dont export et livraisons	215		214
	Production vendue	Services *	intracommunautaires	217		218
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222
	Production immobilisée *					224
	Subventions d'exploitations reçues					226
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits				230	5
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	5
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	
	Variation de stocks (marchandises) *				236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)				242	9371
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE * 243)				244	203
	Rémunérations du personnel *				250	14540
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	3261
	Dotations aux amortissements *				254	692
						dont amortissement du fonds de commerce
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	0
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	28069
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				270	-28064
Produits financiers (III) 280		127100			284	8855
Charges financières (V)					290	324
Produits exceptionnels (IV)					300	
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347			
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348			
Impôt sur les bénéfices (VII)					306	26826
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	63679
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	63679	314
REINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)			324	26826	
	Divers* dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés 247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	158925
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249			251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
DEDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986	ZFU-TE (44 octies A)	987		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	JEI (44 sexies A)	989		
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quinquies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991	Investissements et souscriptions outre-mer	344		
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	ZDP (44 septdecies)	993		
	BUD (44 sexdecies)	992				
	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346		125127
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655		
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			643		
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)			645		
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			647		
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			648		
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641		
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990		
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col.1 / Déficit col.2	352	124303	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) *		356			
	Déficits antérieurs reportables *..... dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col.1 / Déficit col.2	370	124303	372	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Désignation de l'entreprise EURL AF Investissement				Néant ☐ *				
Adresse de l'entreprise 42 Rue du Faubourg St Pierre 03100 Montluçon								
SIREN		5 0 8 6 1 3 8 1 7		Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
						Exercice N clos le <u>31/12/2013</u>		
ACTIF				Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
						Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012			
		Autres *	014		016			
	Immobilisations corporelles *		028	3370	030	2846	524	
	Immobilisations financières * (1)		040	1968898	042		1968898	
Total I (5)				044	1972268	048	2846	
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 *	068		070			
		Autres * (3)	072	167859	074		167859	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	4366	086		4366	
	Charges constatées d'avance *		092	912	094		912	
Total II				096	173137	098	173137	
Total général (I+II)				110	2145406	112	2846	
						Exercice N NET 1		
PASSIF								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120		1000		
	Écarts de réévaluation			124				
	Réserve légale			126		100		
	Réserves réglementées *			130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131		132	191961		
	Report à nouveau			134				
	Résultat de l'exercice			136		63679		
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
Total I				142		256741		
Provisions pour risques et charges					154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		150456		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166		1287		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA :)		169		172	24047		
	Comptes courants d'associés			173		1710028		
	Autres dettes			175				
	Produits constatés d'avance			174				
Total III				176		1885819		
Total général (I + II + III)				180		2142560		
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	360	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	1801824
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	167859	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1000
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199	167859		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

A.F. INVESTISSEMENT

**Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 €**

**Siège social : 42 rue du Faubourg Saint-Pierre 03100 MONTLUCON
RCS MONTLUCON 508613817**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à 63 679 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	63 679 €
------------------------	----------

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 255 640 €.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance





EURL AF Investissement

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	2
2.1	Actif immobilisé	2
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	4
2.1.3	Informations relatives aux filiales et participations	5
2.2	Capitaux propres	6
2.2.1	Capital social	6
2.2.2	Variation des capitaux propres	6
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	7
2.4	Engagements financiers donnés et reçus	9

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	3 371	-	-	3 371
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		3 371	-	-	3 371
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 967 538	1 000	-	1 968 538
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	360	-	-	360
TOTAL IV		1 967 898	1 000	-	1 968 898
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 971 269	1 000	-	1 972 269

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 153	693	-	2 846
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		2 153	693	-	2 846
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		2 153	693	-	2 846

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	
Matériel et outillage	Linéaire	
Installations générales	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI ALPY	350 000	99%	346 500		627 670	
	0	87 654	346 500		+ 139 631	
	Observation :					
SCI ARLEQUIN	710 000	99.86%	709 000		93 922	
	-21 043	0	709 000		+ 20 720	
	Observation :					
SCI GLACERIE	1 000	99%	990		67 138	112 860
	25 166	10 620	990		+ 23 530	
	Observation :					
SCI LYON D'OR	910 000	99.89%	909 000		160 212	
	0	39 446	909 000		+ 43 501	
	Observation :					

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS BSA ASSOCIES	6 000	50%	3 000		664 630	55 000
	0	0		3 000	- 163 763	
Observation : Comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022						

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	100	1 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	100	1 000

2.2.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 000	-	-	1 000
Réserves, primes et écarts	166 291	25 771	-	192 062
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	25 771	37 909	-	63 680
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	193 062	63 680	-	256 741

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		360	360	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis	Provisions pour dépréciation	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	0	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		167 860	-	167 860
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
	Charges constatées d'avance		912	912	-
TOTAL			169 132	1 272	167 860

Prêts Accordés en cours d'exercice					-
Remboursements obtenus en cours d'exercice					-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	144	144	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	150 312	58 516	91 796	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 287	1 287	-	-
Personnel et comptes rattachés		1 682	1 682	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 166	2 166	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	20 190	20 190	-	-
	Taxe sur la valeur	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	9	9	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1 710 028	-	1 710 028	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		1 885 819	83 995	1 801 825	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	98 377
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	74 488

2.4 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		726 600
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles	220 020	
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		