

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/12/2024 - 45123 - 2011 B 02383 - 532 901 055 - A.F.N VISSERIE
BOULONNERIE

SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE**ETATS SYNTHESE****BILAN - ACTIF****COPIE CONFORME****ACTIF**

Valeurs au 31/12/23
Val. Brutes Amort. & dépr Val. Nettes % de l'actif
Valeurs au 31/12/22 % de l'actif

Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	5 050	5 050			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains				3	1
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	6 940	673	6 267		
Autres immobilisations corporelles	53 692	25 870	27 821		3 895
Immobilisations corporelles en cours					958
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 890		2 890		1 440
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	68 572	31 594	36 978	4	6 294
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro				50	58
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	500 365		500 365		464 330
Avances et acomptes versés sur commandes					6 450
Créances					1
Clients (3)	18 188		18 188	46	30
Clients douteux, litigieux (3)	699	583	117		11 168
Clients factures à établir (3)	653		653		117
Personnel et comptes rattachés (3)	1 643		1 643		1 643
Créances fiscales et sociales (3)	5 082		5 082		
Groupe et associés (3)	432 522		432 522		225 252
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 465		1 465		84 593
Charges constatées d'avance (3)	2 111		2 111		379
TOTAL ACTIF CIRCULANT	962 728	583	962 146	96	793 932
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 031 300	32 176	999 123	100	800 226

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

BILAN - PASSIF**PASSIF**

	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 15 000)	15 000	2	15 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 500	24	1 500	29
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	234 862		227 807	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	310 365	31	111 055	14
SITUATION NETTE	561 727	56	355 362	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	561 727	56	355 362	44
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	114 109	11	47 209	6
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	164 924	17	66 162	8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 565	2	125 237	16
Fournisseurs	61 068	6	53 990	7
Fournisseurs, factures non parvenues	5 677	1		
Dettes fiscales et sociales	68 507	7	152 266	19
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	548			
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	437 397	44	444 863	56
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	999 123	100	800 226	100
(1) Dont à plus d'un an	51 286			
(1) Dont à moins d'un an	363 546			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	9 194		7 030	
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 999 123,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 310 364,76 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Mobilier	5 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		5 050,00			
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			8 005,00		6 315,00	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		19 507,51		28 414,97	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		7 612,67			
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL		35 125,18		34 729,97	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			1 440,00		1 450,00	
		TOTAL		1 440,00		1 450,00	
		TOTAL GENERAL		41 615,18		36 179,97	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation	
				par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				5 050,00	
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			7 380,00		6 940,00	
		Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				47 922,48	
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 843,66		5 769,01	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
		TOTAL		9 223,66		60 631,49	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					2 890,00	
		TOTAL				2 890,00	
		TOTAL GENERAL		9 223,66		68 571,49	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 050,00			5 050,00
TOTAL	5 050,00			5 050,00
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	4 109,63	3 943,81	7 380,00	673,44
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	19 507,51	1 122,66		20 630,17
Mat. bureau et informatiq., mob.	6 654,24	429,40	1 843,66	5 239,98
Emballages récupérables divers				
TOTAL	30 271,38	5 495,87	9 223,66	26 543,59
TOTAL GENERAL	35 321,38	5 495,87	9 223,66	31 593,59

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
CONSTR.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
IMMO. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	464 330,34	500 365,32	464 330,34	500 365,32
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	464 330,34	500 365,32	464 330,34	500 365,32

ACTIF CIRCULANT

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 890,00		2 890,00
	Clients douteux ou litigieux	699,24	699,24	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	18 840,78	18 840,78	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 642,75	1 642,75	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 081,74	5 081,74	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	432 521,64	432 521,64	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	2 111,45	2 111,45	
TOTAUX		463 787,60	460 897,60	2 890,00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 111,45
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 111,45

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	652,58
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	652,58

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	114 108,67	62 822,41	51 286,26	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	66 744,73	66 744,73		
Personnel & comptes rattachés	34 425,37	34 425,37		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	6 345,53	6 345,53		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	27 324,76	27 324,76		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	411,30	411,30		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	164 923,50	164 923,50		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	548,06	548,06		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	414 831,92	363 545,66	51 286,26	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	35 390,22			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	125,35
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 677,20
Dettes fiscales et sociales	7 074,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12,13
TOTAL DES CHARGES À PAYER	12 889,21

ENGAGEMENTS

10103 - SARL A.F.N VISSERIE BOULONNERIE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	3 402,84					3 402,84
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	3 402,84					3 402,84
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	3 402,84					3 402,84

**EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION PRÉSENTÉ PAR LA GÉRANTE
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

4 - Affectation du résultat

L'affectation du résultat que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts :

- BENEFICE	310 365 €
- à la distribution de dividendes à l'associée unique	211 000 €
- le solde, à la réserve ordinaire	99 365 €

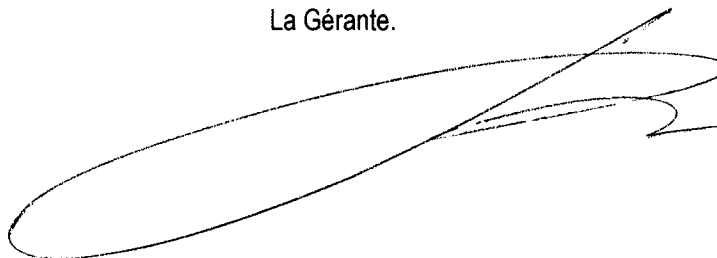
Le dividende serait mis en paiement à compter du 01/07/2024, le revenu fiscal par part s'établissant à 1.407 € pour un revenu brut de 1.406,67 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les dividendes, distribués au titre des trois précédents exercices.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	Montant total distribué
	Dividendes	Autres revenus distribués		
31/12/2022	/	/	104 000 €	104 000 €
31/12/2021	/	/	20 000 €	20 000 €
31/12/2020	/	/	15 000 €	15 000 €

Pour extrait certifié conforme

La Gérante.



A.F.N. VISSERIE BOULONNERIE
Société à responsabilité limitée au capital de 15.000 €
Siège social : Zone Artisanale Ecopole – Bois Majou Nord – 33190 LOUPIAC DE LA REOLE
R.C.S. : BORDEAUX 532 901 055

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 JUIN 2024**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique, sur la proposition de la gérante, décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

- BÉNÉFICE	310 365 €
- à la distribution de dividendes à l'associée unique.....	211 000 €
- le solde à la réserve ordinaire	99 365 €

Le dividende sera mis en paiement à compter du 01/07/2024, le revenu fiscal par part s'établissant à 1.407 € pour un revenu brut de 1.406,67 €.

L'associée unique rappelle le montant des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	Montant total distribué
	Dividendes	Autres revenus distribués		
31/12/2022		/	104 000 €	104 000 €
31/12/2021	/	/	20 000 €	20 000 €
31/12/2020	/	/	15 000 €	15 000 €

Pour extrait certifié conforme

La Gérante.

