

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

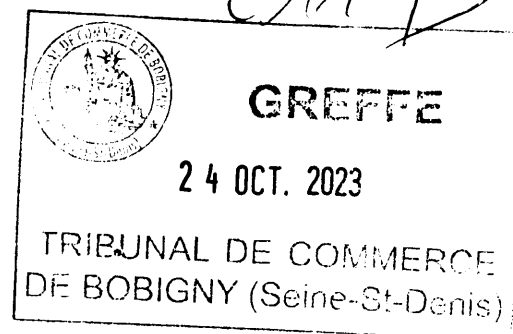
Numéro de gestion : 2020 B 02243 Numéro SIREN : 881 926 398 Nom ou dénomination : AAFR
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 21143



OPÉRA &
ASSOCIÉS
PARTAGEONS NOS TALENTS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS - ILE DE FRANCE



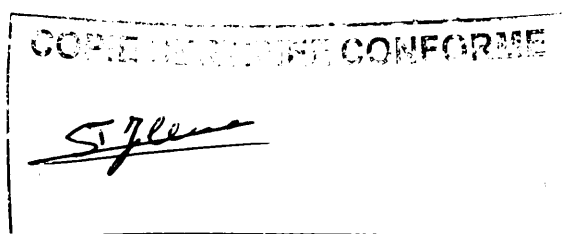
SAS AAFR

57 rue de Malnoue

93160 NOISY LE GRAND

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022



SAS OPERA & ASSOCIES

SAS AAFR

Page :

2

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	19 500	7 800	11 700	15 600
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	750	295	455	605
	Autres immobilisations corporelles	147 468	22 613	124 856	148 806
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 579		20 579	20 579
TOTAL (II)		188 297	30 707	157 590	185 590
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	98 935		98 935	91 424
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	62 010		62 010	121 398
	Capital souscrit appelé, non versé				
ACTIF CIRCULANT	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	65 872		65 872	21 270
	Charges constatées d'avance	1 173		1 173	3 092
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)	227 990		227 990	237 184
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		416 287	30 707	385 580	422 774

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

20 579

20 579

(3) dont créances à plus d'un an

SAS OPERA & ASSOCIES

SAS AAFR

Page : 3

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 518	
	Report à nouveau		(29 021)
	Résultat de l'exercice	(250)	35 539
	Subventions d'investissement	26 911	35 881
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	43 179	52 399
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	66 075	79 283
	Emprunts et dettes financières divers (3)	86 805	80 157
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 755	170 682
	Dettes fiscales et sociales	44 392	40 253
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 374	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	342 401	370 735
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	385 580	422 774
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(249,74)	35 538,75
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	290 266	304 729
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	395	246
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **385 580** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 743 011** euros et un total **charges** de **1 743 260** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-250** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Covid 19 et Conséquences de la crise sanitaire

La société a continué à suivre l'évolution de la crise sanitaire et à prendre toutes les mesures nécessaires pour protéger ses collaborateurs.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de la Société en 2022.

Difficultés rencontrées

La Société est confrontée à des hausses de prix et à des difficultés d'approvisionnement sur ses achats.

Règles et Méthodes Comptables

Conflit Russie-Ukraine

En début d'année 2022 est survenu un conflit entre la Russie et l'Ukraine qui a des répercussions mondiales.

A la date d'établissement des comptes annuels, la Société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir

Règles et Méthodes Comptables

compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SAS OPERA & ASSOCIES

SAS AAFR

Page : 9

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	19 500					19 500
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 500					19 500
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	750					750
	Instal., agencement, aménagement divers	162 408				15 856	146 552
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	917					917
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	164 075				15 856	148 218
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20 579					20 579
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 579					20 579
TOTAL		204 154				15 856	188 297

SAS OPERA & ASSOCIES

SAS AAFR

Page : 10

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 900	3 900		7 800
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 900	3 900		7 800
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	145	150		295
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 195	7 788		21 983
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	324	306		630
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 663	8 244		22 907
TOTAL		18 563	12 144		30 707

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

SAS OPERA & ASSOCIES

SAS AAFR

Page : 11

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20 579	20 579	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	954	954	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 890	51 890	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 166	9 166	
	Charges constatées d'avances	1 173	1 173	
TOTAL DES CREANCES		83 762	83 762	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	395	395		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	65 680	13 545	52 135	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 755	134 755		
	Personnel et comptes rattachés	29 605	29 605		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 280	12 280		
	Impôts sur les bénéfices	1 150	1 150		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 357	1 357		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	86 805	86 805		
	Autres dettes	10 374	10 374		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		342 401	290 266	52 135	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		13 350			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		86 805			

AAFR
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10 000 €

Siège Social : 57, rue de Malnoue - 93160 NOISY LE GRAND
R.C.S. : BOBIGNY 881 926 398

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2023
--

L'an deux mil vingt trois

Le **30 juin**
A **9 heures**,

Les associés de la Société **AAFR**, société par actions simplifiée au capital de **10 000 €**, divisé en **10 000 actions** de **1 €** chacune se sont réunis en Assemblée Générale ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents ou représentés et entrant en séance.

Sont présents :

- | | |
|---|---------------|
| ➤ Monsieur Sivabalasubramaniam YOGALINGAM,
Associé, titulaire de | 7 500 actions |
| ➤ Monsieur Rubahaanthan SELATHURY
Associé titulaire de | 2 500 actions |

Total des actions	10 000 actions
-------------------	----------------

La réunion est présidée par **Monsieur Sivabalasubramaniam YOGALINGAM**,
Président.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter **le déficit** de l'exercice qui s'élève à **250 €** de la façon suivante :

- Au compte « Autres Réserves » 250 €
Pour le porter à 5 268 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des deux derniers exercices..

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

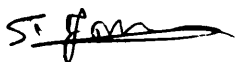
CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été dressé et signé le présent procès-verbal qui a été signé par l'ensemble des associés.

Monsieur Sivabalasubramaniam
Associé - Président



Monsieur Rubahaanthan SELATHURY
Associé

