

AFL FERMETURES **COPIE CERTIFIÉE**
CONFORME À L'ORIGINAL
BILAN SIMPLIFIÉ

page 1

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 13/05/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	210 929	101 070	109 858	16,36	127 539	18,71
Immobilisations financières	52 693		52 693	7,85	28 786	4,22
ACTIF IMMOBILISÉ	263 622	101 070	162 551	24,21	156 326	22,93
Matières premières, approv., en cours de production	236 585		236 585	35,23	250 969	36,81
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	5 640		5 640	0,84	99	0,01
Clients et comptes rattachés	143 327	335	142 992	21,29	187 190	27,46
Autres créances	110 201		110 201	16,41	84 319	12,37
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	12 430		12 430	1,85	1 599	0,23
Caisse	692		692	0,10	901	0,13
Charges constatées d'avance	417		417	0,06	363	0,05
ACTIF CIRCULANT	509 291	335	508 956	75,79	525 440	77,07
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	772 913	101 405	671 508	100,00	681 765	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	15 000	2,23	15 000	2,20
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,22	1 500	0,22
Réserves réglementées				
Autres réserves	166 524	24,80	135 426	19,86
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	40 280	6,00	31 098	4,56
Provisions réglementées	523	0,08	580	0,09
CAPITAUX PROPRES	223 827	33,33	183 603	26,93
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	224 776	33,47	269 563	39,54
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	2 155	0,32	275	0,04
Fournisseurs et comptes rattachés	124 100	18,48	123 685	18,14
Autres dettes	96 650	14,39	104 639	15,35
Produits constatés d'avance				
DETTES	447 681	66,67	498 162	73,07
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	671 508	100,00	681 765	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 677 259,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 45 072,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/02/2025 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

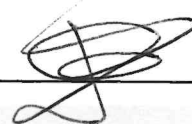
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 263 622

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	203 057	38 316	30 445	210 929
Immobilisations financières	28 786			52 693
TOTAL	231 844	38 316	30 445	263 622

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 101 070

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	75 518	26 178	626	101 070
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	75 518	26 178	626	101 070

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	15 408	15 295	114	de 4 à 5 ans
Inst et agent divers	172 390	71 194	101 197	de 3 à 10 ans
Materiel transport	15 121	7 646	7 475	de 1 à 5 ans
Mat de bureau et infor	6 147	5 074	1 073	3 ans
Materiel informatique	1 522	1 522	0	de 2 à 3 ans
Mobilier	340	340	0	5 ans
TOTAL	210 929	101 070	109 858	

3.2 - Etat des créances = 312 240

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	52 543		52 543
Actif circulant & charges d'avance	259 697	259 697	
TOTAL	312 240	259 697	52 543

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 335**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	335				335
Comptes financiers					
Total	335				335

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 11 520

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	11 520
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	11 520

3.5 - Charges constatées d'avance = 417

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 15 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	15,00	15 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	15,00	15 000

4.2 - Provisions = 523

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	580	162	218		523
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	580	162	218		523

4.3 - Etat des dettes = 446 485

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	224 776	121 674	103 102	
Dettes financières diverses	10 000	10 000		
Fournisseurs	124 100	124 100		
Dettes fiscales & sociales	78 798	77 840		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 810	8 810		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	446 485	342 424	103 102	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 34 334

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	28 525
Dettes fiscales & sociales	5 808
Autres dettes	
TOTAL	34 334

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 11 520

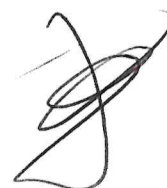
Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	11 520
Clients factures a etablr(41810000)	11 520
TOTAL	11 520

8.2 - Charges constatées d'avance = 417

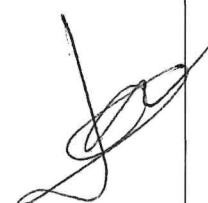
Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d avance(48600000)	417
TOTAL	417

8.3 - Charges à payer = 34 334

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	28 525
Fournisseurs -fact. non parv.(40810000)	28 525
Dettes fiscales et sociales :	5 808
Rsi m. depuille(43860000)	4 936
Etat charges a payer(44860000)	872
TOTAL	34 334



- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION



A.F.L. FERMETURES

Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros

Siège social : 30 ZA de la Briqueterie - Route de Gournay
76160 DARNETAL

529 096 794 RCS ROUEN

TEXTE DE LA RÉOLUTION ANNUELLE D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 40 280 euros de la manière suivante :

- en totalité, au compte « Autres Réserves », soit 40 280 euros,
ce qui aura pour effet de le porter à 206 804 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

A.F.L. FERMETURES

Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros

Siège social : 30 ZA de la Briqueterie - Route de Gournay
76160 DARNETAL

529 096 794 RCS ROUEN

TEXTE DE LA RÉOLUTION ANNUELLE D'AFFECTION DU RÉSULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 40 280 euros de la manière suivante :

- en totalité, au compte « Autres Réserves », soit 40 280 euros,
ce qui aura pour effet de le porter à 206 804 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

