A.F.G.
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 161 Route de Paris – N20
31150 FENOUILLET
951 846 286 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

Bilan et Annexes

Approuvés par l'Assemblée générale ordinaire annuelle en date du 22 mars 2025,
Certifiés conformes,
Les Cogérants

M. Alban CAPDEVILLE

M. Frédéric LAFARGUE

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 050	300	750	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	30 000	4 497	25 503	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	65 876	7 808	58 068	
Autres immobilisations corporelles	841 398	92 863	748 535	
Immobilisations corporelles en cours				
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	25 400		25 400	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**963 724**	**105 468**	**858 256**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	32 606		32 606	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	1 227		1 227	
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	24 000		24 000	
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	6		6	
Autres créances (3)	94 601		94 601	
Fournisseurs débiteurs	45 719		45 719	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	393 967		393 967	
Charges constatées d'avance (3)	34 890		34 890	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**627 016**		**627 016**	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 590 740**	**105 468**	**1 485 272**	

(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 30/09/24	Valeurs au
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 20 000)	20 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	323	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 323	
SITUATION NETTE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**20 323**	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 168	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**6 168**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	830 217	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	245 338	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	128 274	
Dettes fiscales et sociales	139 787	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	115 164	
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 458 781**	
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 485 272**	

(1) Dont à plus d'un an *701 641*
(1) Dont à moins d'un an *757 140*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 30/09/2024 dont le total est de 1 485 271,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 322,80 Euros.

L'exercice a une durée de 17 mois, recouvrant la période du 27/04/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/12/2024.

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 :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2024 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,

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

- Installations techniques	7 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	7 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	7 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

STOCKS

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

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits à l'actif.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			1 050
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			30 000
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			65 876
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				750 769
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			90 629
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			907 274
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				25 400
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			25 400
		TOTAL GENERAL			963 724

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			1 050	
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			30 000	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			65 876	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				750 769	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			90 629	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			907 274	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				25 400	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			25 400	
		TOTAL GENERAL			963 724	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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			300		300
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles			4 497		4 497
TOTAL			4 797		4 797
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			7 808		7 808
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		79 605		79 605
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.		13 258		13 258
	Emballages récupérables divers				
TOTAL			100 671		100 671
TOTAL GENERAL			**105 468**		**105 468**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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			300		300
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles			4 497		4 497
TOTAL			4 797		4 797
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			7 808		7 808
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		79 605		79 605
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.		13 258		13 258
	Emballages récupérables divers				
TOTAL			100 671		100 671
TOTAL GENERAL			**105 468**		**105 468**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. 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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	288 996		8 028	280 968
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	**288 996**		**8 028**	**280 968**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages		2 204	2 204
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL		**2 204**	**2 204**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	44 670	241 577	50 329	336 575				
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	**44 670**	**241 577**	**50 329**	**336 575**				

ACTIF CIRCULANT

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)		25 400		25 400
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6	6	
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.		59	59	
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		10 516	10 516	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	77 685	77 685	
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 500	2 500	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		49 559	49 559	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		34 890	34 890	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAUX		**200 615**	**175 215**	**25 400**

RENVOIS
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 890
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**34 890**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	830 217	128 576	561 549	140 092
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		128 274	128 274		
Personnel & comptes rattachés		96 912	96 912		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		37 094	37 094		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	140	140		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	5 641	5 641		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		115 164	115 164		
Groupe & associés (2)		245 338	245 338		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 458 781**	**757 140**	**561 549**	**140 092**

RENVOIS
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 861 667
Emprunts remboursés en cours d'exer. 31 450
(2) Montant divers emprunts, dett/associés 245 338

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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	
Emprunts et dettes financières divers	15 433
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 888
Dettes fiscales et sociales	66 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**130 701**

A.F.G.
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 161 Route de Paris – N20
31150 FENOUILLET
951 846 286 RCS TOULOUSE
(Ci-après désignée la « Société »)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 MARS 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 font apparaître un bénéfice de 322,80 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : .....322,80 euros

A la réserve légale :.....16,14 euros

Le solde :.....306,66 euros

En totalité au compte « Autres Réserves », soit :.....306,66 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle, que s'agissant du premier exercice social de la Société, aucune distribution de dividende n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents ou représentés.

Certifié conforme
La Gérance

Monsieur Alban CAPDEVILLE
Cogérant

Monsieur Frédéric LAFARGUE
Cogérant