

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00517

Numéro SIREN : 450 160 122

Nom ou dénomination : AF MAINTENANCE

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2022 sous le numéro de dépôt 4246

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire - annexe 53 A
du code général des impôts

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise		SARL AF MAINTENANCE		1 1 2			
Adresse de l'entreprise		195 Rue Verte Parc Activité de L'Odor 14790 VERNON		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2			
Numéro SIRET *		4 5 0 1 6 0 1 2 2 0 0 0 3 9		Néant <input type="checkbox"/>			
		Bout 1		Amortissements, provisions			
				Net 2			
				Ensemble N° clos le 3 1 1 2 2 0 1 2			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORÉES	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
		Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	43 723	AG	39 285	4 438
		Fonds commercial (1)	AH	24 900	AI		24 900
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	65 722	AS	47 949	17 973
		Autres immobilisations corporelles	AT	385 664	AU	274 115	110 749
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	76 230	BI		76 230	
	TOTAL (II)	BJ	536 139	BK	362 050	234 090	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	914 417	BM		914 417
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	250	BW		250
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 436 957	EY		3 436 957
		Autres créances (3)	BZ	74 655	CA		74 655
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	1 013 689	CG		1 013 689	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	21 237	CI		21 237	
	TOTAL (III)	CJ	5 361 205	CK		5 361 205	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 957 344	IA	362 050	5 595 294	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(3) Part à moins d'un an de immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Classe de réserve de propriété *	Immobilisations		Stocks		Créances		

* Des explications concernant cette sub-table sont données dans la notice n° 2052

copie conforme à l'original,
le Gérant

Formulaire obligatoire (article 15 A
du Co de gestion des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2022

Désignation de l'entreprise		SARL AF MAINTENANCE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Donc versé	100 000		DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EN		DC	
	Réserve légale (3)			DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'immeubles originaires d'amisés vivants *	E1		DG	57 713
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 433 939
	Subventions d'investissement			DI	
	Provisions réglementées *			DI	7 958
				DL	1 639 507
	TOTAL (II)				
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
			DO		
	TOTAL (III)				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
			DR		
	TOTAL (III)				
DETTES (*)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	69 201
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	E1		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 539 512
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 948 233
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	17 482	
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)			EB	421 299
				EC	
	TOTAL (IV)			EC	3 955 787
	Ecart de conversion passif *			ED	
				EE	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 535 234
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
		Écart de réévaluation libre		ID	
		Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			IF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			IG	3 939 388	
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			IH	1 536	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFtP N° 2052 SD 2022

Formulaire obligatoire article 114
du Code de commerce (impôt)

Désignation de l'entreprise		SARL AF MAINTENANCE		Néant <input type="checkbox"/>				
		Exercice N°						
		France		Exportations et livraisons à l'étranger en monnaie		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	11 520 004	FB		FC	11 520 004	
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	4 411 658	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FI		16 031 662	FL		FL	16 031 662
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	29 569	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	91 039	
	Autres produits (1) (11)					FQ	26 552	
						FR	Total des produits d'exploitation (2) (I)	16 178 821
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	4 519 079	
	Variation de stock marchandises *					FT	(190 294)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	219 011	
	Variation de stock matières premières et approvisionnements *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 446 879	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	158 276	
	Salaires et traitements *					FY	3 975 730	
	Charges sociales (10)					FZ	1 733 559	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} dotations aux amortissements *				GA	47 937
			} dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 122	
						GF	Total des charges d'exploitation (4) (II)	13 911 299
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 367 522	
opérations exceptionnelles	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 441	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
					GP	Total des produits financiers (V)	1 441	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	518	
	Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
					GU	Total des charges financières (VI)	518	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	923	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 369 445	

RENVOIS : voir tableau n° 2052) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 595 294,40 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 463 839,43 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/03/2022 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Evènements significatifs de l'exercice (et postérieurs)

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêtés des comptes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif.

Règles et méthodes comptables

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial acquis lors de la constitution de la société en 2003 a été acquis pour un montant de 24 800 €.

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ». Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat a été retenu sauf écart significatif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de retraite

La société n'a pas comptabilisé ses engagements sous forme de provision.

Le montant des engagements de retraite de l'entreprise vis-à-vis des membres de son personnel s'élève à 324 105 € à la date du 31/12/2021.

Le montant de l'engagement est couvert à hauteur de 111 666 € par un contrat auprès du CIC assurances.

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	24 800		24 800	100 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	24 800		24 800	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	67 395	1 128		68 523
Immobilisations corporelles	505 308	39 631	93 553	451 386
Immobilisations financières	70 634	10 000	4 404	76 230
TOTAL	643 338	50 758	97 957	596 139

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	35 018	4 267		39 285
Immobilisations corporelles	372 647	43 670	93 553	322 764
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	407 666	47 937	93 553	362 050

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	43 723	39 285	4 438	1à3ans
Fonds commercial	24 800	0	24 800	Non amortiss.
Outillage industriel	65 722	47 849	17 873	3à5ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	262 198	167 792	94 406	5à10ans
Materiel de transport	71 373	60 335	11 039	2à5ans
Materiel de bureau et informatique	52 092	46 788	5 304	3ans
TOTAL	519 909	362 049	157 860	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	46 354		46 354		
Comptes financiers					
TOTAL	46 354		46 354		

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	76 230		76 230
Actif circulant et charges d'avance	3 532 848	3 532 848	
TOTAL	3 609 079	3 532 848	76 230

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	288 767
Autres créances	55 867
Disponibilités	
TOTAL	344 635

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

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	975	102.56	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	975	102.56	100 000

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	30 344	1 120	23 509		7 955
Provisions pour risques et charges					
TOTAL	30 344	1 120	23 509		7 955

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	69 201	52 802	16 399	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 599 512	1 599 512		
Dettes fiscales et sociales	1 848 293	1 848 293		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 482	17 482		
Produits constatés d'avance	421 299	421 299		
TOTAL	3 955 787	3 939 388	16 399	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 543
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	88 568
Dettes fiscales et sociales	814 804
Autres dettes	7 063
TOTAL	911 978

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	11 620 004	72,48 %
Prestations de services	4 411 658	27,52 %
TOTAL	16 031 662	100.00 %

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
-Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels	5 300 €
-Autres honoraires facturés	
TOTAL	5 300 €

Autres informations

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres	15
Agents de maîtrise & techniciens	8
Employés	95
TOTAL	118

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Engagements financiers	241					241
TOTAL	241					241
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts						
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL						

AF MAINTENANCE
Société A Responsabilité Limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : MOUEN (Calvados)
Parc d'Activité des Rives de l'Odon, 195 rue Verte

450 160 122 RCS CAEN

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 3 JUIN 2022

(Article L.232-22, alinéa 1-2° du Code de Commerce)

3 - AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de 1 463 839,43 euros, sera distribué en totalité à l'associée unique, à titre de dividende.

Une somme de 1 160,57 euros sera en outre distribuée à l'associée unique, à titre de dividende, par prélèvement sur le poste « Autres Réserves », de sorte que le dividende global mis en distribution ressorte à 1 465 000 euros.

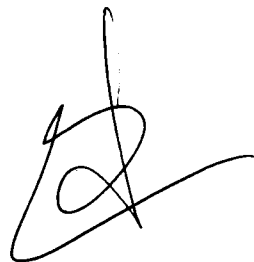
Le dividende sera mis en paiement ce jour, par les soins de la gérance.

4 - DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRECEDENTS
(art.243 bis du C.G.L.)

Nous vous rappelons que les dividendes versés au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes éligibles à l'abattement</u>	<u>Dividendes non éligibles</u>
2020	1 135 046,25 €	Néant
2019	849 420 €	Néant
2018	776 100 €	Néant

Copie conforme à l'original, le gérant
Patrice MERIENNE



AF MAINTENANCE
Société A Responsabilité Limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : MOUEN (Calvados)
Parc d'Activité des Rives de l'Odon, 195 rue Verte

450 160 122 RCS CAEN

TEXTE DE LA DECISION CONCERNANT L'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021,
ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE LE 3 JUIN 2022

(Article L.232-22, alinéa 1-2° du Code de Commerce)

L'associée unique constate l'existence d'un bénéfice de 1 463 839,43 euros, qu'elle décide de distribuer en totalité à l'associée unique, à titre de dividende.

L'associée unique décide en outre de distribuer une somme complémentaire de 1 160,57 euros à titre de dividende à l'associée unique, par prélèvement sur le poste « Autres Réserves », de sorte que le dividende global mis en distribution ressorte à 1 465 000 euros.

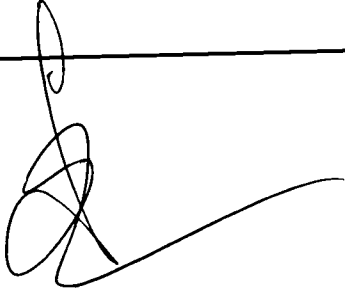
Le dividende sera mis en paiement ce jour, par les soins de la gérance.

Le montant des dividendes attribués ou mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercices</u>	<u>Dividendes éligibles à l'abattement</u>	<u>Dividendes non éligibles</u>
2020	1 135 046,25 €	Néant
2019	849 420 €	Néant
2018	776 100 €	Néant

Adoptée à l'unanimité.

Copie conforme à l'original, le gérant
Patrice MERIENNE



AF MAINTENANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 195 Rue Verte
Parc d'Activité Les Rives de l'Odon
14790 MOUEN

450 160 122 RCS CAEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siège social : 4 Place Lorraine 27800 BRIONNE
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

AF MAINTENANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 195 Rue Verte
Parc d'Activité Les Rives de l'Odon
14790 MOUEN

450 160 122 RCS CAEN

EXERCICE DU 1^{er} JANVIER 2021 AU 31 DECEMBRE 2021

SOMMAIRE

- Rapport du Commissaire aux Comptes

- Annexes :

. Bilan au 31 décembre 2021 ACTIF

. Bilan au 31 décembre 2021 PASSIF

. Compte de Résultats de l'exercice allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021

. Annexe comptable

AF MAINTENANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 195 Rue Verte
Parc d'Activité Les Rives de l'Odon
14790 MOUEN

450 160 122 RCS CAEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 16 juin 2021, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société AF MAINTENANCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le

cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.


Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à BRIONNE
Le 31 mai 2022,



Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes inscrit sur la liste
nationale des Commissaires aux Comptes
Rattaché à la CRCC de Normandie

ANNEXE – RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
 - il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.
-



Expertise comptable | Conseil | Audit

SARL AF MAINTENANCE

TVX DE MENUISERIE METALLIQUE ET SERRURERIE

195 Rue Verte Parc Activité de L'Odon
14790 VERNON

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

fiteco.com



2, Rue Jane Addams
B.P. 90 403
14654 CARPIQUET
Tél : 02 31 30 03 03
E.mail : caen@fiteco.com

Siren : 450160122

Bilan Actif

	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	43 723	39 285	4 438	7 577
Fonds commercial (1)	24 800		24 800	24 800
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 722	47 849	17 873	14 433
Autres	385 664	274 915	110 749	118 228
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	76 230		76 230	70 634
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	596 139	362 050	234 090	235 672
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	814 417		814 417	624 123
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	250		250	4 383
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	3 436 957		3 436 957	2 764 886
Autres créances	74 655		74 655	54 239
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 013 689		1 013 689	1 112 074
Charges constatées d'avance (3)	21 237		21 237	21 716
ACTIF CIRCULANT (II)	5 361 205		5 361 205	4 581 421
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	5 957 344	362 050	5 595 294	4 817 093
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Lionel MOURLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 639 317 00034

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 713	57 712
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 463 839	1 135 047
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	7 955	30 344
CAPITAUX PROPRES (I)	1 639 507	1 333 103
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69 201	131 313
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 599 512	1 231 921
Dettes fiscales et sociales	1 848 293	1 894 896
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 482	55 087
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	421 299	170 773
DETTES (IV)	3 955 787	3 483 990
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	5 595 294	4 817 093
(1) Dont à plus d'un an	16 399	67 658
Dont à moins d'un an	3 939 388	3 416 332
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 536	1 775
(3) Dont emprunts participatifs		

Lionel MOURLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 539 317 00034

Compte de Résultat

	31/12/2021		31/12/2020	
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	11 620 004		11 620 004	9 751 843
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	4 411 658		4 411 658	4 316 562
Chiffres d'affaires nets	16 031 662		16 031 662	14 068 406
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			29 569	4 405
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			91 038	71 230
Autres produits			26 552	8 902
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			16 178 821	14 152 943
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			4 519 078	4 072 340
Variation de stock			-190 294	-141 814
Achats de matières premières et autres approvisionnements			218 011	164 629
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			3 446 879	2 736 144
Impôts, taxes et versements assimilés			158 276	193 457
Salaires et traitements			3 875 730	3 640 919
Charges sociales			1 733 559	1 639 656
Dotations aux amortissements sur immobilisations			47 937	57 058
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 122	262
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			13 811 299	12 362 651
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 367 522	1 790 292
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 441	1 095
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			1 441	1 095
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			518	779
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			518	779
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			923	316
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			2 368 445	1 790 608

Errol MOURLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 539 317 00034

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	12 083	52 458
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 509	4 149
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	35 593	56 607
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46	21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		248
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 120	4 284
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 166	4 552
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	34 426	52 055
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	349 410	239 600
Impôts sur les bénéfices (X)	589 622	468 016
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	16 215 854	14 210 645
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	14 752 014	13 075 598
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	1 463 839	1 135 047
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	29 175	9 114
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Lionel MOURLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 539 317 00034

ANNEXE

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret : 443 539 217 00034

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 595 294,40 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 463 839,43 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/03/2022 par le dirigeant.

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret : 443 539 317 00034

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret: 413 539 317 00034

Evènements significatifs de l'exercice (et postérieurs)

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif.

Lionel MOUPLIN
Commissaire aux comptes
S.r.l.

Règles et méthodes comptables

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial acquis lors de la constitution de la société en 2003 a été acquis pour un montant de 24 800 €.

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ». Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat a été retenu sauf écart significatif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de retraite

La société n'a pas comptabilisé ses engagements sous forme de provision.

Le montant des engagements de retraite de l'entreprise vis-à-vis des membres de son personnel s'élève à 324 105 € à la date du 31/12/2021.

Le montant de l'engagement est couvert à hauteur de 111 666 € par un contrat auprès du CIC assurances.

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret : 443 539 317 00041

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	24 800		24 800	100 %
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	24 800		24 800	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	67 395	1 128		68 523
Immobilisations corporelles	505 308	39 631	93 553	451 386
Immobilisations financières	70 634	10 000	4 404	76 230
TOTAL	643 338	50 758	97 957	596 139

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	35 018	4 267		39 285
Immobilisations corporelles	372 647	43 670	93 553	322 764
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	407 666	47 937	93 553	362 050

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	43 723	39 285	4 438	1à3ans
Fonds commercial	24 800	0	24 800	Non amortiss.
Outillage industriel	65 722	47 849	17 873	3à5ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	262 198	167 792	94 406	5à10ans
Materiel de transport	71 373	60 335	11 039	2à5ans
Materiel de bureau et informatique	52 092	46 788	5 304	3ans
TOTAL	519 909	362 049	157 860	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	46 354		46 354		
Comptes financiers					
TOTAL	46 354		46 354		

Lionel MOURLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret: 443 539 317 00034

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	76 230		76 230
Actif circulant et charges d'avance	3 532 848	3 532 848	
TOTAL	3 609 079	3 532 848	76 230

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	288 767
Autres créances	55 867
Disponibilités	
TOTAL	344 635

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

Lionel MOUPLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 44 33 54 977

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	975	102.56	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	975	102.56	100 000

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	30 344	1 120	23 509		7 955
Provisions pour risques et charges					
TOTAL	30 344	1 120	23 509		7 955

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	69 201	52 802	16 399	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 599 512	1 599 512		
Dettes fiscales et sociales	1 848 293	1 848 293		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 482	17 482		
Produits constatés d'avance	421 299	421 299		
TOTAL	3 955 787	3 939 388	16 399	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 543
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	88 568
Dettes fiscales et sociales	814 804
Autres dettes	7 063
TOTAL	911 978

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Lionel ROUJLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 809 017 00034

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	11 620 004	72,48 %
Prestations de services	4 411 658	27,52 %
TOTAL	16 031 662	100.00 %

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
-Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels	5 300 €
-Autres honoraires facturés	
TOTAL	5 300 €

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret : 443 539 117 00034

Autres informations

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres	15
Agents de maîtrise & techniciens	8
Employés	95
TOTAL	118

Lionel MOURLIN
Commissaire aux Comptes
Siret : 443 539 317 00034

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filliales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Engagements financiers	241					241
TOTAL	241					241
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts						
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL						

Lionel MOUPLIN
 Commissaire aux Comptes
 Siret : 443 539 111 00014