

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00063 Numéro SIREN : 493 652 168 Nom ou dénomination : A.N.P.
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 9449

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS ANP SAM PUBLICITE

ZA LE POLLEN

76710 ESLETTES

NAF : 7312Z-

Siret : 49365216800029

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Président,



1 rue Descroizilles
76200 DIEPPE

Tél. 0235841125

Fax. 0235821225

Web. www.fcn.fr

 SOMMAIRE

Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	17 868	17 868		
Fonds commercial	912 432		912 432	912 432
Autres immobilisations incorporelles	22 080		22 080	16 494
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	18 593	10 128	8 465	7 059
Installations techniques, matériel et outillage	591 168	299 903	291 265	191 657
Autres immobilisations corporelles	314 581	212 690	101 891	107 633
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	21 377		21 377	21 377
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 625		14 625	14 180
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 912 724	540 589	1 372 135	1 270 832
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	500 037	17 073	482 963	386 480
Fournisseurs débiteurs	684		684	2 886
Personnel				30 022
Etat, Impôts sur les bénéfices				12 385
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	18 053		18 053	28 726
Autres créances	28 628		28 628	58 137
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	12 135		12 135	12 135
Disponibilités	627 765		627 765	592 311
Charges constatées d'avance	146 586		146 586	138 151
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 333 888	17 073	1 316 814	1 261 234
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 246 611	557 662	2 688 949	2 532 065

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	660 500	660 500
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>	629 522	629 522
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	66 050	66 050
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>	9 330	9 330
<i>Autres réserves</i>	206 178	206 178
<i>Report à nouveau</i>	-140 456	
Résultat de l'exercice	52 871	-140 456
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>	55 660	48 618
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 539 654	1 479 741
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>	262 987	145 241
<i>Découverts et concours bancaires</i>	998	13 335
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	263 985	158 576
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	127 304	125 832
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		4 387
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	60 651	122 777
<i>Personnel</i>	62 273	53 713
<i>Organismes sociaux</i>	38 776	23 278
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	95 865	86 934
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 312	3 977
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	200 226	167 903
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	42 523	55 712
<i>Autres dettes</i>	232 249	209 565
<i>Produits constatés d'avance</i>	222 358	207 571
TOTAL DETTES	1 149 295	1 052 324
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	2 688 949	2 532 065

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	44 798	34 265	10 532	30,74
<i>Production vendue</i>	1 390 543	1 277 766	112 777	8,83
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>	25 614	28 705	-3 091	-10,77
<i>Autres produits</i>	26 010	91 771	-65 761	-71,66
Total	1 486 965	1 432 507	54 457	3,80
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>	36 822	30 893	5 928	19,19
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	5 110	3 335	1 775	53,21
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	743 551	765 876	-22 324	-2,91
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	94 168	91 368	2 801	3,07
<i>Salaires et Traitements</i>	358 494	477 439	-118 945	-24,91
<i>Charges sociales</i>	109 080	125 504	-16 425	-13,09
<i>Amortissements et provisions</i>	79 268	70 016	9 252	13,21
<i>Autres charges</i>	10	11 138	-11 128	-99,91
Total	1 426 502	1 575 569	-149 067	-9,46
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	60 462	-143 061	203 524	-142,26
<i>Produits financiers</i>	335	1 333	-998	-74,88
<i>Charges financières</i>	2 680	2 561	119	4,64
Résultat financier	-2 345	-1 228	-1 117	90,99
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	58 117	-144 289	202 406	-140,28
<i>Produits exceptionnels</i>	23 911	19 533	4 378	22,41
<i>Charges exceptionnelles</i>	29 158	15 700	13 458	85,72
Résultat exceptionnel	-5 246	3 834	-9 080	-236,86
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 871	-140 456	193 326	-137,64

Annexe

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ANP SAM PUBLICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 688 949 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 52 871 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

 Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entité est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs****CRISE SANITAIRE**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers au 31/12/2021, il n'y a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Cependant, nous tenions à préciser les éléments suivants :

- La société a pu obtenir un fonds de solidarité de 25.614 euros au titre du mois d'avril 2021.
- La société a eu recours à l'activité partielle pour ses salariés sur la période de février à d'avril 2021. Le remboursement de l'activité partielle s'est élevé à 13 548 €

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	912 432			912 432
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 362	5 586		39 948
Immobilisations incorporelles	946 794	5 586		952 380
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 813	2 780		18 593
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	499 580	160 615	69 027	591 168
– Installations générales, agencements aménagements divers	237 246	5 193		242 440
– Matériel de transport	6 772		1 273	5 499
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	62 475	4 167		66 642
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	821 886	172 756	70 300	924 342
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	21 377			21 377
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	14 180	625	180	14 625
Immobilisations financières	35 557	625	180	36 002
ACTIF IMMOBILISE	1 804 237	178 967	70 480	1 912 724

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>	5 586	172 756	625	178 967
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice	5 586	172 756	625	178 967
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		70 300	180	70 480
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		70 300	180	70 480

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
<i>Éléments achetés</i>	912 431
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	912 432

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
– Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS AFFIMEXT 75016 PARIS	160 000	549 238	26,86	29 296

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)					
– Participations (détenues entre 10 et 50 %)	21 377	21 377			
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 868			17 868
Immobilisations incorporelles	17 868			17 868
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	8 754	1 374		10 128
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	307 923	61 007	69 027	299 903
– Installations générales, agencements aménagements divers	140 926	8 728		149 654
– Matériel de transport	6 772		1 273	5 499
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	51 162	6 374		57 537
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	515 537	77 484	70 300	522 721
ACTIF IMMOBILISE	533 405	77 484	70 300	540 589

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	5 054
FOURN.AVOIR A RECEVOIR	182
Total	5 235

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 660 500,00 euros décomposé en 66 050 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	48 618	21 616	14 574	55 660
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	48 618	21 616	14 574	55 660
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		21 616	14 574	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>FOUR.FACT.N.P.LOCATØ MURS</i>	16 439
<i>FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES</i>	3 480
<i>ASSOCIES – INTERETS COURUS</i>	1 138
<i>DETTES PROV.CONGES PAYES</i>	34 543
<i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i>	27 730
<i>DETTES PROV.S/CH.SOC.CP</i>	11 781
<i>ORG.SOC.CH.A P.CH.SOC/PRI</i>	8 375
<i>TAXE D APPRENTISSAGE CAP</i>	331
<i>FORMATION CONTINUE CAP</i>	1 056
<i>TAXE PROFESSIONNELLE CAP</i>	1 000
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	8 545
<i>DIV.CH.A P.FRAIS DEPLACEMENT</i>	1 293
<i>DIV.CH.A P.TAXES MUNICIP.</i>	78 031
<i>DIV.CH.A P.ASSURANCES</i>	554
<i>DIV.CH.A P.LOCATIONS MURS</i>	111 247
Total	305 544

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>CH.CONST.AV.LOCATØMURS</i>	138 380		
<i>CH.CONST.AV.ASSURANCES</i>	267		
<i>CHAR CONST AV COTISATION</i>	82		
<i>CHAR.CONST.AV.IMPRESSION AFFIC</i>	4 701		
<i>CCA LOYER VEHICULE</i>	2 852		
<i>CH.CONST.AV.DOCUMENTATION</i>	204		
<i>CH.CONST.AV.LOC.BOUT.GAZ</i>	101		
Total	146 586		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>PDT CONST.AV.LONGUE CONS.</i>	211 457		
<i>PDT CONST.AV.TAXE MUNICIPAL</i>	10 901		
Total	222 358		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	1 390 543		1 390 543
<i>Ventes de marchandises</i>	44 798		44 798
<i>Produits des activités annexes</i>			
TOTAL	1 435 340		1 435 340

 Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 191 094 euros

A.N.P.
Société par actions simplifiée
au capital de 660 500 euros
Siège social : ZAC Le Polen, 76710 ESLETTES
493 652 168 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 juin 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 52 870,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	52 870,69 euros
Absorption des pertes antérieures	52 870,69 euros
Solde	0,00 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Danièle ANCENAY

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the printed name of the President.