

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00713

Numéro SIREN : 450 575 790

Nom ou dénomination : A ET H DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2022 sous le numéro de dépôt 5099

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS A & H DIFFUSION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>196 rue de la Poste 13330 PELISSANNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>4 5 0 5 7 5 7 9 0 0 0 0 2 4</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC	
		Frais de développement * CX	70 000	CQ	70 000
		Concessions, brevets et droits similaires AF	3 987	AG	3 987
		Fonds commercial (I) AH	100 000	AI	100 000
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO	
		Constructions AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	249 214	AU	88 407
		Immobilisations en cours AV		AW	
		Avances et acomptes AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
		Autres participations CU	228 000	CV	228 000
		Créances rattachées à des participations BB		BC	
		Autres titres immobilisés BD	4 683	BE	4 683
		Prêts BF		BG	
		Autres immobilisations financières* BH	8 140	BI	8 140
	TOTAL (II) BJ		664 024	BK	162 394
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM	
		En cours de production de biens BN		BO	
		En cours de production de services BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR		BS	
		Marchandises BT	180 824	BU	180 824
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	120 000	BW	120 000
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	208 186	BY	7 964
		Autres créances (3) BZ	97 201	CA	97 201
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
		Disponibilités CF	378 698	CG	378 698
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	144 373	CI	144 373	
	TOTAL (III) CJ	1 129 283	CK	7 964	1 121 318
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1 793 307	IA	170 359	1 622 947
Renvois : (I) Dont droit au bail : 100 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :	
				Créances :	

Certifié conforme à l'original

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS A & H DIFFUSION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500.....)			DA	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	2 688
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	461 312
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	29 099
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	500 600
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	534 659
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	2 836
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	509 327
	Dettes fiscales et sociales			DY	66 112
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	9 411
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	1 122 347	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 622 947	
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	719 233
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A & H DIFFUSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 622 948 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 100 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 clos au 31/12/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

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 frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés 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.

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

- * 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

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

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition.

Le coût d'acquisition comprend les achats, les frais de transport, les frais de manutention, les droits de douane, les frais de déchargement et les coûts de la fonction d'approvisionnement externalisé.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

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	70 000			70 000
- Fonds commercial	100 000			100 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 987			3 987
Immobilisations incorporelles	173 987			173 987
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	160 754	2 708		163 462
- Matériel de transport	61 646	40 923	31 403	71 166
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 586			14 586
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	236 986	43 632	31 403	249 214
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	228 000			228 000
- Autres titres immobilisés	4 683			4 683
- Prêts et autres immobilisations financières	8 140			8 140
Immobilisations financières	240 823			240 823
ACTIF IMMOBILISE	651 796	43 632	31 403	664 024

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		43 632		43 632
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		43 632		43 632
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		31 403		31 403
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		31 403		31 403

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

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	70 000			70 000
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 987			3 987
Immobilisations incorporelles	73 987			73 987
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 541	32 756		57 297
- Matériel de transport	28 874	13 187	25 297	16 764
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 944	402		14 346
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	67 359	46 346	25 297	88 408
ACTIF IMMOBILISE	141 346	46 346	25 297	162 395

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 457 901 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	8 140		8 140
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	208 186	208 186	
Autres	97 201	97 201	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	144 373	144 373	
Total	457 901	449 761	8 140
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	73 929
Fournisseurs - rrr à obtenir	10 798
Charges sociales - produits à recev	375
Total	85 102

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 122 347 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	534 660	131 545	403 114	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	69	69		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 327	509 327		
Dettes fiscales et sociales	66 113	66 113		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	12 179	12 179		
Total	1 122 347	719 233	403 114	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	24 691			
(**) Dont envers les associés	2 767			

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	190 475
Intérêts courus prêts	69
Dettes provis. pr congés à payer	14 381
Charges sociales s/congés à payer	4 545
Etat - autres charges à payer	6 067
Clients - RRR à accorder	8 908
Total	224 445

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	144 373		
Total	144 373		

A & H DIFFUSION

Société par actions simplifiée
Au capital social de 7.500 euros
Siège social :
21 Rue de la République
13330 PELLISSANE
450 575 790 RCS SALON-DE-PROVENCE

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
30 JUIN 2022**

DEUXIÈME RÉOLUTION

En considération de la résolution ci-avant qui approuve les comptes de l'exercice écoulé clos le 31/12/2021, la collectivité des associés décide d'affecter le résultat bénéficiaire de cet exercice, s'élevant à 29.099,81 €, en autres réserves.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIÈME RÉOLUTION

La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait littéral du présent procès-verbal certifié conforme par la gérance, à l'effet d'effectuer toutes formalités légales de dépôt et de publicité et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Bruno CAUCHY (signature)

