

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00003 Numéro SIREN : 799 383 062 Nom ou dénomination : A&P MARKET
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2022 sous le numéro de dépôt 16491

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

26 AOUT 2022

16491

A&P MARKET

9 RUE DE LA CUEILLETTE

95490 VAUREAL

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

édité le 02/08/2022

certifié conforme à l'original.

A&P MARKET
9 Rue de la Cueillette
95490 VAUREAL
S.A.S. au capital de 100 € - APE 70222
SIRET : 799 383 062 00012 R.C.S. Pontoise

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 02/08/2022

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		5 092	4 419	673	0,35	1 298	0,77
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		5 092	4 419	673	0,35	1 298	0,77
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		120 000		120 000	62,55	78 420	46,62
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		2 970		2 970	1,55		
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						811	0,48
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		6 834		6 834	3,56		
. Autres							
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		61 368		61 368	31,99	87 681	52,13
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		191 172		191 172	99,65	166 912	99,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		196 264	4 419	191 845	100,00	168 210	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 02/08/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100)	100	0,05	100	0,06
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10	0,01	10	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	131 951	68,78	122 572	72,87
Résultat de l'exercice	33 851	17,64	29 379	17,47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	165 912	88,48	152 061	90,40
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 741	0,91	210	0,12
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	0,63		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 033	0,54		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 000	10,43	13 980	8,31
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 959	1,02	1 959	1,16
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	25 933	13,52	16 149	9,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	191 845	100,00	168 210	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	60 000		60 000	100,00	66 345	100,00	-6 345	-9,55		
Chiffres d'Affaires Nets	60 000		60 000	100,00	66 345	100,00	-6 345	-9,55		

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			60 000	100,00	66 345	100,00	-6 345	-9,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			17 105	28,51	27 186	40,98	-10 081	-37,07
Impôts, taxes et versements assimilés			327	0,55	328	0,49	-1	-0,29
Salaires et traitements			500	0,83			500	N/S
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			625	1,04	4 385	6,61	-3 760	-85,74
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					1	0,00	-1	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			18 556	30,93	31 899	48,08	-13 343	-41,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			41 444	69,07	34 446	51,92	6 998	20,32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					38	0,06	-38	-100,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)					38	0,06	-38	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					-38	-0,05	38	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			41 444	69,07	34 408	51,86	7 036	20,45

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 02/08/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 400	2,33			1 400	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 400	2,33			1 400	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 400	-2,32			-1 400	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	6 193	10,32	5 029	7,58	1 164	23,15
Total des Produits (I+III+V+VII)	60 000	100,00	66 345	100,00	-6 345	-9,55
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	26 149	43,58	36 966	55,72	-10 817	-29,25
RÉSULTAT NET	33 851	56,42	29 379	44,28	4 472	15,22
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

A&P MARKET

9 RUE DE LA CUEILLETTE

95490 VAUREAL

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

édité le 02/08/2022

A&P MARKET

9, Rue de la Cueillette

95490 VAUREAL

S.A.S. au capital de 100 € - APE 70222
SIRET 799 383 062 00012 R.C.S. Pontoise

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 191 844,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 33 850,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - FONDS COMMERCIAL**

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

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

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

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

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

-> Rappel important :

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 5 092

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 092			5 092
Immobilisations financières				
TOTAL	5 092			5 092

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 419

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 794	625		4 419
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 794	625		4 419

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	1 833	1 559	274	5 ans
Mat.bureau & informat	2 385	1 986	399	3 ans
Mobilier	874	874	0	3 ans
TOTAL	5 092	4 419	673	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.2 - Etat des créances = 129 804

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	129 804	129 804	
TOTAL	129 804	129 804	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 100**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	1,00	100
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	1,00	100

4.2 - Etat des dettes = 25 933

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 741	1 741		
Fournisseurs	1 200	1 200		
Dettes fiscales & sociales	21 033	21 051		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 959	1 959		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	25 933	25 951		

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 60 000**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	60 000	100,00 %
TOTAL	60 000	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 6 193

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	41 444		41 444
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	-1 400		-1 400
Participation des salariés			
TOTAL	40 044	6 193	33 851

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

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

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

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

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>					
b) <i>Nombre d'actions émises</i>					
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>					
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>					
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>					
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)</i>					

Observations complémentaires

A&P MARKET
Société par actions simplifiées Unipersonnelle
au capital de € 100.00
Siège Social : 9 RUE DE LA CUEILLETTE – 95 490 VAUREAL
PONTOISE B 799 383 062

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'Actionnaire Unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 Décembre 2020, tels qui sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 33 850.91 €.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Bénéfice de l'exercice	33 850.91 €
Report à nouveau	131 950.90 €
Solde	165 801.81 €

Réserve légale	0.00 €
----------------	--------

Dividendes	0.00 €
------------	--------

Solde	165 801.81 €
-------	--------------

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 165 801.81 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 165 911.81 €.

Certifié conforme
La Gérance

A&P MARKET
9, Rue de la Cueillette
95490 VAUREAL
S.A.S. au capital de 100 € - APE 7022Z
SIRET : 799 383 062 00012 R.C.S. Pontoise