

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 24003 Numéro SIREN : 798 685 764 Nom ou dénomination : AF PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2022 sous le numéro de dépôt 36038

GREFFE

Comptes annuels

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

SAS AF PARTICIPATIONS

56 Rue des Abbesses
75018 PARIS

APE : 6420Z -
Siret : 79868576400010

"copie certifiée conforme"

mazars

MAZARS DIJON

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
5 AVENUE de la Découverte

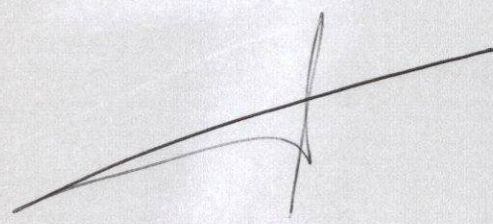
21000 DIJON

Tél : 03.80.78.76.20

Fax : 03.80.78.76.21

Courriel : dijon@mazars.fr

Web :



 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Synthèse de l'Annexe	10
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	14
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	22

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	32 105	4 798	27 307	322
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	993 750		993 750	993 750
Créances rattachées aux participations	88 187		88 187	75 150
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 114 042	4 798	1 109 244	1 069 222
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	99 024		99 024	5 588
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 213		104 213	117 465
Charges constatées d'avance (3)	175		175	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	203 412		203 412	123 053
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 317 454	4 798	1 312 656	1 192 275
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			88 187	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	958 160	958 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	95 816	95 816
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 284	1 284
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	191 904	70 966
Subventions d'investissement	9 572	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 256 736	1 126 226
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 121	16 668
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 932	2 121
Dettes fiscales et sociales	36 868	45 004
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 257
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	55 920	66 049
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 312 656	1 192 275
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	55 920	66 049
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	160 000	160 000
Chiffre d'affaires net	160 000	160 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	696	
Autres produits	33	6
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	160 728	160 006
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	23 084	24 241
Impôts, taxes et versements assimilés	981	627
Salaires et traitements	71 496	113 045
Charges sociales	55 289	22 466
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 400	240
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	410	7
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	155 660	160 627
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 068	-621
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	187 900	72 686
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	760	120
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		4 980
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	188 660	77 786
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	257	175
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	257	175
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	188 403	77 611
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	193 471	76 990

Compte de résultat (suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 772	3 281
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 772	3 281
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		757
Sur opérations en capital	2 344	8 261
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 344	9 018
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 428	-5 737
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 996	287
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	353 161	241 073
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	161 257	170 107
BENEFICE OU PERTE	191 904	70 966
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	187 900	72 686
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	760	120

Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées	x		
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AF PARTICIPATIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 1 312 656 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 191 904 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/01/2022.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

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

* Matériel de transport : 4 ans

* Matériel informatique : 3 ans

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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les comptes ont été établis le 14/01/2022 par le Président.

Par une AGE du 09/11/2020, la société AF participations a été transformée en SAS.

Les activités de la société ont été préservées des conséquences de la crise sanitaire COVID-19 depuis mars 2020. La société ignore cependant si elle doit s'attendre à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice comptable suivant.

La société, compte tenu du caractère aléatoire et incertain de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité.

La société n'a mis en place aucun dispositif d'accompagnement des entreprises en lien avec la Covid-19.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	720	31 384		32 105
Immobilisations financières	1 068 900	88 187	75 150	1 081 937
Total	1 069 620	119 571	75 150	1 114 042
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	398	4 400		4 798
Immobilisations financières				
Total	398	4 400		4 798
ACTIF NET	1 069 222	115 172	75 150	1 109 244

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU A.FELIX 75018 PARIS	7 622	487 421	100,00	109 354
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI LENS ET NOUS 62300 LENS	5 000	7 447	15,00	24 346
SAS EKLA 75011 PARIS	150 000	2 790 413	12,00	611 276

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 %)	605 000	605 000			100 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	384 750	384 750			85 500
- Autres filiales françaises	4 000	4 000			2 400
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Le poste créances sur titres de participations à l'actif du bilan intègre :

- 84 287 € concernant la SAS EKLA
- 2 400 € concernant la société EKLA PARIS
- 1 500 € concernant la SCI LENS & NOUS

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 187 386 euros

Et se ventile

- A moins d'un an 187 386 euros
- A plus d'un an 0 euros

Le poste autres créances intègre un compte courant et des intérêts à recevoir concernant la SAS A FELIX pour un montant de 96975.43 €.

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	591
Disponibilités	
Total	591

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 958 160,00 euros décomposé en 95 816 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	95 816	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	95 816	10,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	70 966
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	70 966
Affectations aux réserves	
Distributions	70 966
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	70 966

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2021
Capital	958 160				958 160
Primes d'émission					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	95 816				95 816
Réserves générales	1 284				1 284
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	70 966	-70 966	191 904		191 904
Dividendes		70 966			
Subvention d'investissement			11 000	1 428	9 572
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	1 126 226		202 904	1 428	1 256 736

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 55 920 euros

Et se ventile

- A moins d'un an 55 920 euros

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 16 120 euros.

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 933
Dettes fiscales et sociales	27 411
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	29 601

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	175
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	175

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2021
Prestations de services facturées par SAS à sa filiale.	160 000
TOTAL	160 000

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2021	30/09/2020
Produits financiers de participation	187 900	72 686
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	760	120
Reprises sur provisions et transferts de charge		4 980
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	188 660	77 786
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	257	175
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	257	175
Résultat financier	188 403	77 611

Notes sur le compte de résultat

Parties liées

- Produits d'exploitation avec SASU A.FELIX pour un montant de 160 000 € (prestations de services)
- Produits financiers avec SAS EKLA pour un montant de 84 000 € (dividendes)
- Produits financiers avec EKLA PARIS pour un montant de 2 400 € (dividendes)
- Produits financiers avec SCI LENS ET NOUS pour un montant de 1 500 € (dividendes)
- Produits financiers avec SASU A.FELIX pour un montant de 100 000 € (dividendes)
- Produits financiers avec SAS EKLA pour un montant de 169 (intérêts compte courant)
- Produits financiers avec SASU A.FELIX pour un montant de 591 (intérêts compte courant)

 Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	2	

AF PARTICIPATIONS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 958 160 €
Siège social : 56 Rue des Abbesses
75018 PARIS

798 685 764 RCS PARIS

TEXTE DE LA RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 MARS 2022

ET APPROUVEE PAR ELLE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 191 903.80 €, de la manière suivante :

- à titre de dividendes 140 000.00 €
- au compte "Autres réserves" le solde, soit 51 903.80 €

Les dividendes ci-dessus sont éligibles à l'abattement de 40 % visé à l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Leur mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle le montant des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

Date de clôture	Dividendes	Montant éligible à abattement	Montant non éligible à abattement
30/09/2020	70 965.78 €	70 965.78 €	/
30/09/2019	95 816.00 €	95 816.00 €	/
30/09/2018	125 518.96 €	125 518.96 €	/

Pour copie certifiée conforme

Arnaud FELIX

