

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00838 Numéro SIREN : 897 623 039 Nom ou dénomination : A2F PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2023 sous le numéro de dépôt 2886

Désignation de l'entreprise		SAS A2F PROMOTION		10 ALLÉE DES DAMES DEST CYR		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		77170 BRIE-COMTE-ROBERT					
SIRET		8 9 7 6 2 3 0 3 9 0 0 0 1 2					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		9	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122022		31122021	
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		Net	
		1		2		3	
						4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	1 610	042		1 610	600
	Total I (5)	044	1 610	048		1 610	600
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		526 196
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			25 403
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068		070			
		072	1 002 029	074		1 002 029	280 408
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	1 010 575	086		1 010 575	291 485
	Charges constatées d'avance *	092		094			702
	Total II	096	2 012 604	098		2 012 604	1 124 195
	Total général (I + II)	110	2 014 214	112		2 014 214	1 124 795
PASSIF				Exercice N		Exercice N-1	
				NET		NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 110 010		1 110 010	
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134		(11 800)			
	Résultat de l'exercice	136		318 256		(11 800)	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		1 416 466		1 098 210	
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		117 783		8 808	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 374 856)	172		479 965		17 777	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		597 748		26 585	
Total général (I + II + III)				2 014 214		1 124 795	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		1 010
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 014 214 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 102 200 euros** et un total **charges de 1 783 944 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 318 256 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Frais d'établissement

	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	600		1 010			1 610
TOTAL						

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2022
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début d'exercice		111 001,00	10,0000	1 110 010,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		111 001,00	10,0000	1 110 010,00

Créances

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	1 002 029	1 002 029	
TOTAL			

Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 783	117 783		
Dettes fiscales et sociales	97 215	97 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	382 751	382 751		
Produits constatés d'avance				
TOTAL				

Plusieurs postes du Bilan

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances			978 496	
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers			374 856	
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

Charges à payer (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
FNP CORINNE FALVO LOYER 2022	4 800
FNP - ACCIS AUDIT BILAN 2022	3 600
FNP - ACCIS AUDIT JURIDIQUE	720
FNP - GROUPE AF - Prest de Dir 2s2022	86 400
CVAE 2022 à payer	728
Totalisation	96 248

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 520	3 720	91 800	N/S
Dettes fiscales et sociales	728		728	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	96 248	3 720	92 528	N/S

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		702	(702)	100,0
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL		702	(702)	100,0

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

A2F PROMOTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 110 010 euros

Siège social : 10 allée des Dames-de-Saint-Cyr

77170 BRIE-COMTE-ROBERT

897 623 039 – RCS MELUN

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE LE 14 AVRIL 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à la somme de 318 256.12 euros, de la manière suivante :

- Au compte Report à nouveau pour	11 800.29 €
- A la Réserve légale pour	15 913.00 €
- En Autres réserves pour	290 542.83 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, depuis la création de la société.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président personne morale associé unique

