

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 : 2019 B 02396 Numéro SIREN : 878 962 943 Nom ou dénomination : GROUPE AF PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2023 sous le numéro de dépôt 3105

Désignation de l'entreprise		SAS GROUPE AF PROMOTION		10 ALLÉE DES DAMES DE SAINT-CY		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		77170 BRIE COMTE ROBERT						
SIRET		8 7 8 9 6 2 9 4 3 0 0 0 1 4						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				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	1 110 010	042		1 110 010	1 110 010	
	Total I (5)	044	1 110 010	048		1 110 010	1 110 010	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060		062		256 402	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	119 210	070		119 210	24 745
			072	375 482	074		375 482	201 923
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	323 825	086		323 825	356 924	
	Charges constatées d'avance *	092		094				
	Total II	096	818 517	098		818 517	839 994	
	Total général (I + II)	110	1 928 527	112		1 928 527	1 950 004	
PASSIF				Exercice N		Exercice N-1		
				NET 1		NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 850 001		1 850 001		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126						
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	132						
	Report à nouveau	134		(49 814)		(19 459)		
	Résultat de l'exercice	136		(28 098)		(30 356)		
	Subventions d'investissement	137						
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142		1 772 089		1 800 187		
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		8 556		15 714		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	127 040	172	147 883	134 103		
	Produits constatés d'avance	174						
Total III				176		156 439		
Total général (I + II + III)				180		1 928 527		
						1 950 004		
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			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS GROUPE AF PROMOTION		Exercice N clos le 31/12/2022		Exercice N-1 clos le 31/12/2021		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	190 000			
	Production vendue	{ biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214				
				217		218	100 272	20 621		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222					
	Production immobilisée *			224						
	Subventions d'exploitation reçues			226						
Autres produits			230							
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	290 272	20 621			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	(336)	234	210 516			
	Variation de stock (marchandises) *			236	256 402	236	(256 402)			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238		238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240		240				
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)	242	61 042	242	85 420				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	611	244	8 224	3 439				
	Rémunérations du personnel *			250						
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252						
	Dotations aux amortissements *			254						
	Dotations aux provisions			256						
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organismes syndicaux et professionnelles	259		262					
			260							
Total des charges d'exploitation (II)					264	325 332	42 974			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	(35 061)	(22 353)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			(III)	280	6 963	1 697			
	Produits exceptionnels			(IV)	290		600			
	Charges financières			(V)	294					
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347		(VI)	300		10 300		
			348							
	Impôts sur les bénéfices *			(VII)	306					
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	(28 098)	(30 356)		
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312		314	28 098		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles *				322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997				
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
ZFA NG (44. quaterdecies)		345		Investissements outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993		
Zone franche urbaine (44. octies A)		987		Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127					
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					352		354	28 098		
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356				
	Déficits antérieurs reportables : *	49 814		dont imputés sur le résultat :			360			
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					370		372	28 098	

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 1 928 527 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 297 234 euros** et un total **charges de 325 332 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -28 098 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
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	1 110 010					1 110 010
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 exercice		1 850 001,00	1,0000	1 850 001,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		1 850 001,00	1,0000	1 850 001,00

Créances

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	494 692	494 692	
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	8 556	8 556		
Dettes fiscales et sociales	20 843	20 843		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	127 040	127 040		
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				
Capital souscrit appelé non versé			374 856	
Valours 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				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2022

Libellé	Montant
FAE - C2E Refac. cout local	600
FAE - A2F 2022	86 400
FAE - C2E 2022	25 920
Totalisation	112 920

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	112 920	3 145	109 775	N/S
Autres créances				
TOTAL	112 920	3 145	109 775	N/S

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

Libellé	Montant
FNP - F CORINNE LOYER 2022	4 800
FNP ACCIS AUDIT - BILAN	2 400
FNP - ACCIS AUDIT JURIDIQUE	720
Totalisation	7 920

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	7 920	13 720	(5 800)	-42,27
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	7 920	13 720	(5 800)	-42,27

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

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		

Edition des dotations

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode Taux Durée an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
Compte 26100000 Titres de participation									
C10300	0000 / 0000		PARTS A2F PROMOTION	111 001,00		15/03/2021			
N	0,00	00 - 00	15/03/2021	1 110 010,00	1 110 010,00				1 110 010,00
Sous-total				1 110 010,00	0,00	1 110 010,00	0,00	0,00	1 110 010,00
Total				1 110 010,00	0,00	1 110 010,00	0,00	0,00	1 110 010,00

inventaire des immobilisations corporelles

copie certifiée conforme, le président



GROUPE AF PROMOTION

Société par actions simplifiée au capital de 1 850 001 euros

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

77170 BRIE-COMTE-ROBERT

878 962 943 – 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 la perte comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à la somme de -28 097.78 euros, en totalité au compte Report à nouveau.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes depuis la création de la société.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

Le Président associé unique

