

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 : 2012 B 16499 Numéro SIREN : 753 019 280 Nom ou dénomination : A & P HOLDINGS
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/06/2023 sous le numéro de dépôt 26054

A&P HOLDINGS SAS

8 RUE DU CHERCHE MIDI

75006 PARIS

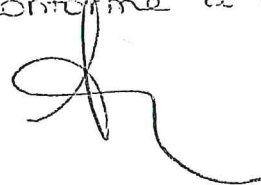
BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

édité le 29/07/2022

certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a long horizontal stroke.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 29/07/2022

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (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		49 174	4 835	44 338	5,34		
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes						44 740	5,19
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		61 960		61 960	7,47	61 950	7,18
Créances rattachées à des participations		13 000		13 000	1,57	13 000	1,51
Autres titres immobilisés							
Prêts		48 236		48 236	5,81	46 098	5,34
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		172 370	4 835	167 534	20,19	165 788	19,22
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							
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		10 451		10 451	1,26		
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		1 680		1 680	0,20	1 980	0,23
. Autres		523 707		523 707	63,10	513 092	59,48
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		126 560		126 560	15,25	181 106	21,00
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		662 398		662 398	79,81	696 178	80,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)					631	0,07
TOTAL ACTIF (0 à V)		834 768	4 835	829 933	100,00	862 597	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 29/07/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 8 030)	8 030 0,97	8 030 0,93
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	803 0,10	803 0,09
Autres réserves	619 824 74,68	619 824 71,86
Report à nouveau	120 656 14,54	147 250 17,07
Résultat de l'exercice	-18 011 -2,16	-26 594 -3,07
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	731 301 88,12	749 312 86,87
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	210 0,03	210 0,02
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	93 215 11,23	93 889 10,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 689 0,44	19 185 2,22
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 0,00	
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	97 124 11,70	113 285 13,13
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)	1 507 0,18	
TOTAL PASSIF (I à V)	829 933 100,00	862 597 100,00

A&P HOLDINGS SAS

8 RUE DU CHERCHE MIDI

75006 PARIS

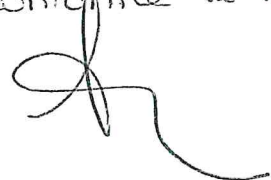
COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

édité le 29/07/2022

certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a long horizontal stroke.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 29/07/2022

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	1 500	31 652	33 152	100,00	85 051	100,00	-51 899	-61,01	
Chiffres d'Affaires Nets	1 500	31 652	33 152	100,00	85 051	100,00	-51 899	-61,01	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			33 152	100,00	85 051	100,00	-51 899	-61,01	
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			46 410	139,99	111 099	130,63	-64 689	-58,22	
Impôts, taxes et versements assimilés			410	1,24	70	0,08	340	485,71	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 835	14,58			4 835	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			51 655	155,81	111 169	130,71	-59 514	-53,52	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-18 503	-55,80	-26 118	-30,70	7 615	29,16	
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			704	2,12	16	0,02	688	N/S	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			704	2,12	16	0,02	688	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change			212	0,64	492	0,58	-280	-56,90	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			212	0,64	492	0,58	-280	-56,90	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			492	1,48	-477	-0,55	969	203,14	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-18 011	-54,32	-26 594	-31,26	8 583	32,27	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 29/07/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (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						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	33 856	102,12	85 067	100,02	-51 211	-60,19
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	51 867	156,45	111 661	131,29	-59 794	-53,54
RÉSULTAT NET	-18 011	-54,32	-26 594	-31,26	8 583	32,27
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

A&P HOLDINGS SAS

Annexes Légales

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 829 932,62 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -18 010,83 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Variation Capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire :

Installations générales	10 ans
-------------------------	--------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

COVID-19

La loi n°2020-290 du 23 mars 2020 a fait état d'une crise sanitaire et a promulgué l'état d'urgence.
L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.
La poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			49 174
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	44 740		
TOTAL	44 740		49 174
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	74 950		10
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	46 098		2 138
TOTAL	121 048		2 148
TOTAL GENERAL	165 788		51 321

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			49 174	49 174
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		44 740		
TOTAL		44 740	49 174	49 174
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			74 960	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			48 236	
TOTAL			123 196	
TOTAL GENERAL		44 740	172 370	49 174

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		4 835		4 835
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		4 835		4 835
TOTAL GENERAL		4 835		4 835

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	4 835				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 835				
TOTAL GENERAL	4 835				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 000		13 000
Prêts	48 236		48 236
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 680	1 680	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	500 000	500 000	
Débiteurs divers	34 159	34 159	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	597 074	535 839	61 236
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	210	210		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 689	3 689		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	93 215	93 215		
Autres dettes	10	10		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	97 124	97 124		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	93 215			

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	210
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 671
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	3 881

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	8 030	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	8 030	1,00

Variation Capitaux propres

	Solde au 31/12/2020	+	-	Résultat 31/12/2021	Solde au 31/12/2021
Capital social	8 030				8 030
Réserve légale	803				803
Autres réserves	619 824				619 824
Report à nouveau	147 250		26 594		120 656
Résultat N-1	-26 594	26 594			
Résultat N				-18 011	-18 011
TOTAL	749 313	26 594	26 594	-18 011	731 302

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	33 152
TOTAL	33 152

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	1 500 31 652
TOTAL	33 152

A & P HOLDINGS
Société par actions simplifiée
au capital de 8.030 euros
Siège social : 8 rue Cherche Midi
75006 PARIS
753 019 280 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice de **18.010,83 euros** de la manière suivante :

- Perte de l'exercice	18.010,83 euros
- Report à nouveau antérieur <i>crédeur</i>	120.655,61 euros

- Nouveau Report à nouveau <i>crédeur</i>	102.644,78 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Présidente

certifié conforme

