RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00323
Numéro SIREN : 380 830 125
Nom ou dénomination : ALPHA FILM

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/031694

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 840 745.50		2 840 745.50	2 840 745.50		
	Créances rattachées à des participations	1 111 646.08		1 111 646.08	1 211 646.08	100 000.00-	8.25-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	285.84		285.84	285.84		
	Total II	3 952 677.42		3 952 677.42	4 052 677.42	100 000.00-	2.47-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	141 262.00		141 262.00	435 327.00	294 065.00-	67.55-
	Autres créances	2 636.33		2 636.33	1 029.59	1 606.74	156.06
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	7 300 000.00		7 300 000.00	4 300 000.00	3 000 000.00	69.77
	Disponibilités	1 236 374.94		1 236 374.94	3 896 032.05	2 659 657.11-	68.27-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	8 680 273.27		8 680 273.27	8 632 388.64	47 884.63	0.55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 632 950.69		12 632 950.69	12 685 066.06	52 115.37-	0.41-

Certifié conforme à l'original

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 111 931.92
(3) Dont à plus d'un an

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 744)	7 744.42	7 744.42		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 355.25	1 355.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	12 296 716.28	12 228 763.85	67 952.43	0.56
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	104 346.56	67 952.43	36 394.13	53.56
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	12 410 162.51	12 305 815.95	104 346.56	0.85
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	53 460.75	53 460.75		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 779.25	20 267.89	12 511.36	61.73
	Dettes fiscales et sociales	136 548.18	305 521.47	168 973.29-	55.31-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	222 788.18	379 250.11	156 461.93-	41.26-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 632 950.69	12 685 066.06	52 115.37-	0.41-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	222 788.18	379 250.11		

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	479 098.50	100.00	723 945.00	100.00	244 846.50-	33.82-
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	479 098.50	100.00	723 945.00	100.00	244 846.50-	33.82-
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	479 098.50	100.00	723 945.00	100.00	244 846.50-	33.82-
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	479 098.50	100.00	723 945.00	100.00	244 846.50-	33.82-
Marge brute globale	479 098.50	100.00	723 945.00	100.00	244 846.50-	33.82-
- Autres achats + charges externes	29 356.67	6.13	32 415.05	4.48	3 058.38-	9.44-
Valeur ajoutée	449 741.83	93.87	691 529.95	95.52	241 788.12-	34.96-
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 148.58	1.49	14 753.00	2.04	7 604.42-	51.54-
- Salaires du personnel	302 942.38	63.23	474 289.98	65.51	171 347.60-	36.13-
- Charges sociales du personnel	124 220.91	25.93	186 751.07	25.80	62 530.16-	33.48-
Excédent brut d'exploitation	15 429.96	3.22	15 735.90	2.17	305.94-	1.94-
+ Autres produits de gestion courante	3.70		5.36		1.66-	30.97-
- Autres charges de gestion courante	0.54		10.00		9.46-	94.60-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 966.84	0.62	4 352.40	0.60	1 385.56-	31.83-
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	18 399.96	3.84	20 083.66	2.77	1 683.70-	8.38-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	107 686.31	22.48	60 835.77	8.40	46 850.54	77.01
- Charges financières						
Résultat courant	126 086.27	26.32	80 919.43	11.18	45 166.84	55.82
+ Produits exceptionnels	2 495.29	0.52	2 058.00	0.28	437.29	21.25
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	2 495.29	0.52	2 058.00	0.28	437.29	21.25
- Impôt sur les bénéfices	24 235.00	5.06	15 025.00	2.08	9 210.00	61.30
- Participation des salariés						
Résultat NET	104 346.56	21.78	67 952.43	9.39	36 394.13	53.56

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	479 098.50		479 098.50	723 945.00	244 846.50-	33.82-
Chiffre d'affaires NET	479 098.50		479 098.50	723 945.00	244 846.50-	33.82-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 966.84	4 352.40	1 385.56-	31.83-
Autres produits			3.70	5.36	1.66-	30.97-
Total des Produits d'exploitation (I)			482 069.04	728 302.76	246 233.72-	33.81-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			29 356.67	32 415.05	3 058.38-	9.44-
Impôts, taxes et versements assimilés			7 148.58	14 753.00	7 604.42-	51.54-
Salaires et traitements			302 942.38	474 289.98	171 347.60-	36.13-
Charges sociales			124 220.91	186 751.07	62 530.16-	33.48-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0.54	10.00	9.46-	94.60-
Total des Charges d'exploitation (II)			463 669.08	708 219.10	244 550.02-	34.53-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			18 399.96	20 083.66	1 683.70-	8.38-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 2 495.00
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	126 086.27	80 919.43	45 166.84	55.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	24 235.00	15 025.00	9 210.00	61.30
Total des produits (I+III+V+VII)	592 250.64	791 196.53	198 945.89-	25.14-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	487 904.08	723 244.10	235 340.02-	32.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	104 346.56	67 952.43	36 394.13	53.56

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ALPHA FILM

7 rue René Sirot

31100 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CABINET CHRISTIAN LAFFITTE
11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE
05.61.17.42.99

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Composition du capital social x
Titres immobilisés x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers x
Engagement en matière de pensions et retraites x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 632 950.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 479 098.50 Euros et dégageant un bénéfice de 104 346.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	4 052 392		
Prêts, autres immobilisations financières	286		
TOTAL	4 052 677		
TOTAL GENERAL	4 052 677		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		100 000	3 952 392	3 952 392
Prêts, autres immobilisations financières			286	286
TOTAL		100 000	3 952 677	3 952 677
TOTAL GENERAL		100 000	3 952 677	3 952 677

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 111 646	1 111 646	
Autres immobilisations financières	286	286	
Autres créances clients	141 262	141 262	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 850	1 850	
Groupe et associés	786	786	
TOTAL	1 255 830	1 255 830	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	32 779	32 779		
Personnel et comptes rattachés	7 243	7 243		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 693	49 693		
Impôts sur les bénéfices	6 630	6 630		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 365	48 365		
Autres impôts taxes et assimilés	24 617	24 617		
Groupe et associés	53 461	53 461		
TOTAL	222 788	222 788		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	53 461			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2449	508			508

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	141 262
Disponibilités	703 186
Total	844 448

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 698
Dettes fiscales et sociales	29 110
Total	39 808

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ALPHA FILM

Société par Actions Simplifiée au capital de 7 744,40 Euros

Siège social : 7 rue René Sirot Centre Commercial Larrieu 31094 TOULOUSE CEDEX 1

RCS TOULOUSE 380 830 125

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter **le bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2022**, s'élevant à **104 346,56 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **104 346,56 euros**

En totalité au compte « autres réserves » dont le montant s'élève ainsi à 12 401 062,84 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois exercices précédents.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Marie-Françoise OURNIER
Présidente

Marine OURNIER
Directrice Générale

Mathieu OURNIER
Directeur Général

Xavier Molina

Audit et Expertise Comptable

ALPHA FILM

Société par Actions simplifiée au capital de 7 744,40 €

Siège social : Centre Commercial de Gros. 7, Rue René SIROT

31084 – TOULOUSE CEDEX 1

R.C.S : TOULOUSE 380 830 125

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

A l'Assemblée générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALPHA FILM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

***

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié la réalité et l'exhaustivité des écritures comptables liées au processus d'achat et de vente de marchandises et nous nous sommes assurés que les stocks liés à ce même processus étaient correctement valorisés. Par ailleurs nous nous sommes également assurés du caractère raisonnable des évaluations décrites dans l'annexe des comptes de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification des documents adressés aux membres de l'association.

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Nous avons été nommés par votre Assemblée Générale en date du 30 juin 2022 et ce, pour les exercices allant de 2022 à 2026.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre collectif.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

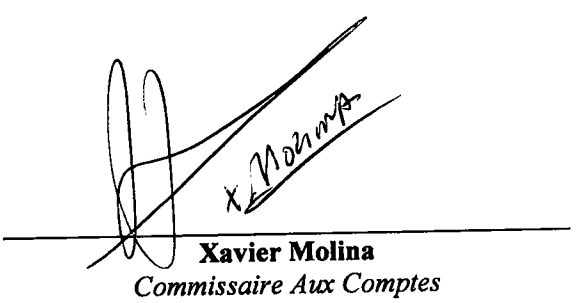
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Muret, le 08 juin 2023



Xavier Molina
Commissaire Aux Comptes

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 840 745.50		2 840 745.50	2 840 745.50		
	Créances rattachées à des participations	1 111 646.08		1 111 646.08	1 211 646.08	100 000.00-	8.25-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	285.84		285.84	285.84		
	Total II	3 952 677.42		3 952 677.42	4 052 677.42	100 000.00-	2.47-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	141 262.00		141 262.00	435 327.00	294 065.00-	67.55-
	Autres créances	2 636.33		2 636.33	1 029.59	1 606.74	156.06
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	7 300 000.00		7 300 000.00	4 300 000.00	3 000 000.00	69.77
	Disponibilités	1 236 374.94		1 236 374.94	3 896 032.05	2 659 657.11-	68.27-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	8 680 273.27		8 680 273.27	8 632 388.64	47 884.63	0.55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 632 950.69		12 632 950.69	12 685 066.06	52 115.37-	0.41-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 111 931.92
(3) Dont à plus d'un an

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 744)	7 744.42	7 744.42		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 355.25	1 355.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	12 296 716.28	12 228 763.85	67 952.43	0.56
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	104 346.56	67 952.43	36 394.13	53.56
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	12 410 162.51	12 305 815.95	104 346.56	0.85
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	53 460.75	53 460.75		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 779.25	20 267.89	12 511.36	61.73
	Dettes fiscales et sociales	136 548.18	305 521.47	168 973.29-	55.31-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	222 788.18	379 250.11	156 461.93-	41.26-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 632 950.69	12 685 066.06	52 115.37-	0.41-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	222 788.18	379 250.11		

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	479 098.50		479 098.50	723 945.00	244 846.50-	33.82-
Chiffre d'affaires NET	479 098.50		479 098.50	723 945.00	244 846.50-	33.82-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 966.84	4 352.40	1 385.56-	31.83-
Autres produits			3.70	5.36	1.66-	30.97-
Total des Produits d'exploitation (I)			482 069.04	728 302.76	246 233.72-	33.81-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			29 356.67	32 415.05	3 058.38-	9.44-
Impôts, taxes et versements assimilés			7 148.58	14 753.00	7 604.42-	51.54-
Salaires et traitements			302 942.38	474 289.98	171 347.60-	36.13-
Charges sociales			124 220.91	186 751.07	62 530.16-	33.48-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0.54	10.00	9.46-	94.60-
Total des Charges d'exploitation (II)			463 669.08	708 219.10	244 550.02-	34.53-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			18 399.96	20 083.66	1 683.70-	8.38-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 2 495.00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	107 686.31	60 835.77	46 850.54	77.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	126 086.27	80 919.43	45 166.84	55.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 495.29	2 058.00	437.29	21.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	24 235.00	15 025.00	9 210.00	61.30
Total des produits (I+III+V+VII)	592 250.64	791 196.53	198 945.89-	25.14-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	487 904.08	723 244.10	235 340.02-	32.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	104 346.56	67 952.43	36 394.13	53.56

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 632 950.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 479 098.50 Euros et dégageant un bénéfice de 104 346.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	4 052 392		
Prêts, autres immobilisations financières	286		
TOTAL	4 052 677		
TOTAL GENERAL	4 052 677		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		100 000	3 952 392	3 952 392
Prêts, autres immobilisations financières			286	286
TOTAL		100 000	3 952 677	3 952 677
TOTAL GENERAL		100 000	3 952 677	3 952 677

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 111 646	1 111 646	
Autres immobilisations financières	286	286	
Autres créances clients	141 262	141 262	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 850	1 850	
Groupe et associés	786	786	
TOTAL	1 255 830	1 255 830	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	32 779	32 779		
Personnel et comptes rattachés	7 243	7 243		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 693	49 693		
Impôts sur les bénéfices	6 630	6 630		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 365	48 365		
Autres impôts taxes et assimilés	24 617	24 617		
Groupe et associés	53 461	53 461		
TOTAL	222 788	222 788		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	53 461			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2449	508			508

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	141 262
Disponibilités	703 186
Total	844 448

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 698
Dettes fiscales et sociales	29 110
Total	39 808

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

SAS ALPHA FILM
31100 TOULOUSE

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société **A. Renseignements détaillés**	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- 5499 ABC TRANSPLAS	7 622	265 892	100.00	100 171		318 797		245 552	58 055		
- 5498 ABC PLASTIK	15 244	13 489 987	100.00	2 703 664		748 480		21 663 836	3 081 450		
- 5499 ABC GESPLAS	7 622	433 462	100.00	36 909		44 369		242 880	38 277		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	7 744	7 744	7 744	7 744	7 744
Nbre des actions ordinaires existantes	508	508	508	508	508
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	393 780	403 970	470 230	723 945	479 099
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	279 296	269 494	100 307	82 977	128 582
Impôts sur les bénéfices	55 666	56 443	18 547	15 025	24 235
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	223 630	169 386	81 760	67 952	104 347
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	440.22	333.44	169.95	133.76	205.41
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	440.22	333.44	160.95	133.76	205.41
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	5	7	7	7	7
Montant de la masse salariale de l'exercice	241 571	274 542	297 839	474 290	302 942
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	93 654	100 108	123 266	186 751	124 221