

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00063 Numéro SIREN : 493 652 168 Nom ou dénomination : A.N.P.
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2023 sous le numéro de dépôt 9049

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS ANP SAM PUBLICITE

ZA LE POLLEN

76710 ESLETTES

NAF : 7312Z-

Siret : 49365216800029

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Président,

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

20 NOV. 2023



1 rue Descroizilles
76200 DIEPPE

Tel. 0235841125

Fax. 0235821225

Web. www.fcen.fr

SOMMAIRE

Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	17 868	17 868		
<i>Fonds commercial</i>	912 432		912 432	912 432
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	22 080		22 080	22 080
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	6 859	2 491	4 368	8 465
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>	662 208	327 974	334 234	291 265
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	183 141	91 805	91 336	101 891
<i>Immob. en cours / Avances & acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations et créances rattachées</i>	21 377		21 377	21 377
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	14 692		14 692	14 625
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 840 658	440 139	1 400 519	1 372 135
Stocks				
<i>Matières premières et autres approv.</i>				
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>En cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	598 325	5 395	592 930	482 963
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	364		364	684
<i>Personnel</i>				
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	19 411		19 411	18 053
<i>Autres créances</i>	28 963		28 963	28 628
Divers				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	8 659		8 659	
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	12 135		12 135	12 135
<i>Disponibilités</i>	557 282		557 282	627 765
<i>Charges constatées d'avance</i>	147 485		147 485	146 586
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 372 623	5 395	1 367 228	1 316 814
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion – Actif</i>				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 213 281	445 534	2 767 747	2 688 949

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
<i>Capital social ou individuel</i>	660 500	660 500
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i>	629 522	629 522
<i>Ecart de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	66 050	66 050
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>	9 330	9 330
<i>Autres réserves</i>	206 178	206 178
<i>Report à nouveau</i>	-87 585	-140 456
Résultat de l'exercice	55 985	52 871
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>	79 568	55 660
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 619 548	1 539 654
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts</i>	244 216	262 987
<i>Découverts et concours bancaires</i>	762	998
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</i>	244 978	263 985
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Emprunts et dettes financières diverses – Associés</i>	129 872	127 304
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	63 348	60 651
<i>Personnel</i>	72 226	62 273
<i>Organismes sociaux</i>	46 874	38 776
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	115 732	95 865
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 740	3 312
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	238 572	200 226
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	55 000	42 523
<i>Autres dettes</i>	188 644	232 249
<i>Produits constatés d'avance</i>	227 785	222 358
TOTAL DETTES	1 148 199	1 149 295
<i>Ecart de conversion – Passif</i>		
TOTAL PASSIF	2 767 747	2 688 949

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de marchandises</i>	59 594	44 798	14 796	33,03
<i>Production vendue</i>	1 565 465	1 390 543	174 922	12,58
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		25 614	-25 614	-100,00
<i>Autres produits</i>	17 749	26 010	-8 261	-31,76
Total	1 642 808	1 486 965	155 843	10,48
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises</i>	51 754	36 822	14 932	40,55
<i>Variation de stock (m/ses)</i>				
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>	3 662	5 110	-1 448	-28,34
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	803 147	743 551	59 596	8,01
<i>Taxes et paiements assimilés</i>	71 490	94 168	-22 678	-24,08
<i>Salaires et Traitements</i>	385 654	358 494	27 160	7,58
<i>Charges sociales</i>	135 344	109 080	26 265	24,08
<i>Amortissements et provisions</i>	93 916	79 268	14 648	18,48
<i>Autres charges</i>	11 022	10	11 012	NS
Total	1 555 988	1 426 502	129 486	9,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	86 819	60 462	26 357	43,59
<i>Produits financiers</i>	657	335	323	96,29
<i>Charges financières</i>	4 423	2 680	1 742	65,01
Résultat financier	-3 765	-2 345	-1 420	60,54
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	83 054	58 117	24 937	42,91
<i>Produits exceptionnels</i>	8 350	23 911	-15 562	-65,08
<i>Charges exceptionnelles</i>	35 419	29 158	6 261	21,47
Résultat exceptionnel	-27 069	-5 246	-21 823	415,96
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
RESULTAT DE L'EXERCICE	55 985	52 871	3 114	5,89

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ANP SAM PUBLICITE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 767 747 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 55 985 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	912 432			912 432
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	39 948			39 948
Immobilisations incorporelles	952 380			952 380
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions	18 593		11 734	6 859
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	591 168	119 771	48 730	662 208
– Installations générales, agencements aménagement divers	242 440	3 760	135 993	110 207
– Matériel de transport	5 499	204		5 703
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 642	590		67 231
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	924 342	124 324	196 457	852 208
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	21 377			21 377
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	14 625	67		14 692
Immobilisations financières	36 002	67		36 069
ACTIF IMMOBILISE	1 912 724	124 391	196 457	1 840 658

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		124 324	67	124 391
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		124 324	67	124 391
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>		196 457		196 457
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice		196 457		196 457

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
<i>Éléments achetés</i>	912 431
<i>Éléments réévalués</i>	
<i>Éléments reçus en apport</i>	
Total	912 432

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS AFFIMEXT 75016 PARIS	160 000	491 615	26,86	-57 624

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 %)					
– Participations (détenues entre 10 et 50%)	21 377	21 377			
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 868			17 868
Immobilisations incorporelles	17 868			17 868
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	10 128	2 906	10 543	2 491
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	299 903	76 801	48 730	327 974
– Installations générales, agencements aménagements divers	149 654	9 667	137 184	22 137
– Matériel de transport	5 499	115		5 615
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 537	6 517		64 053
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	522 721	96 007	196 457	422 270
ACTIF IMMOBILISE	540 589	96 007	196 457	440 139

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	24 000
FOURN.AVOIR A RECEVOIR	364
Total	24 364

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 660 500,00 euros décomposé en 66 050 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	55 660	31 007	7 098	79 568
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
Total	55 660	31 007	7 098	79 568
Répartition des dotations et reprises :				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		31 007	7 098	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOUR.FACT.N.P.LOCATØ MURS	7 085
FOUR.FACT.N.P.EAU	650
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	346
ASSOCIES – INTERETS COURUS	2 234
DETTES PROV.CONGES PAYES	42 135
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	30 091
DETTES PROV.S/CH.SOC.CP	15 259
ORG.SOC.CH.A P.CH.SOC/PRI	10 261
ETAT – AUTRES CHARGES A PAYER	150
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	338
FORMATION CONTINUE CAP	1 263
TAXE PROFESSIONNELLE CAP	1 000
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	800
DIV.CH.A P.FRAIS DEPLACEMENT	1 969
DIV.CH.A P.TAXES MUNICIP.	42 809
DIV.CH.A P.ASSURANCES	590
DIV.CH.A P.LOCATIONS MURS	112 255
Total	269 234

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CH.CONST.AV.LOCATØMURS	138 079		
CH.CONST.AV.ASSURANCES	304		
CHAR CONST AV COTISATION	82		
CHAR.CONST.AV.IMPRESSION AFFIC	5 592		
CCA LOYER VEHICULE	3 223		
CH.CONST.AV.DOCUMENTATION	205		
Total	147 485		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
<i>PDT CONST.AV.LONGUE CONS.</i>	217 223		
<i>PDT CONST.AV.TAXE MUNICIPAL</i>	10 562		
Total	227 785		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	1 540 669		1 540 669
<i>Ventes de marchandises</i>	59 594		59 594
<i>Produits des activités annexes</i>	24 795		24 795
TOTAL	1 625 059		1 625 059

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 176 344 euros

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 28 925 euros

A.N.P.
Société par actions simplifiée
au capital de 660 500 euros
Siège social : ZAC Le Polen, 76710 ESLETTES
493 652 168 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 55 984,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	55 984,82 euros
Absorption des pertes antérieures	55 984,82 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Danièle ANCENAY

